



**CCAS DES SABLES D'OLONNE
E.H.P.A.D. Résidence Les Vallées
16, avenue du Pas du Bois
85 180 Les Sables d'Olonne**

N° FINESS ETABLISSEMENT : 8550016601

Poste comptable : Trésorerie Côte de Lumière

Comptabilité M 22

Etat Prévisionnel des Recettes et des Dépenses EPRD 2024 (Mars) (Annexes)

Annexe 1: Cadre normalisé de présentation de l'Etat des Prévisions de Recettes et de Dépenses (EPRD) des établissements et services relevant du I de l'article L. 312-1 du code de l'action sociale et des familles

Envoyé en préfecture le 26/03/2024

Reçu en préfecture le 26/03/2024

Publié le



ID : 085-200082154-20240321-D_2024_03_21_03-DE

Exercice :

2024



N° FINESS (entité juridique) :

850027582

Organisme gestionnaire :

CCAS Les Sables d'Olonne

Statut de l'entité juridique :

Etablissement Public

Adresse :

16 avenue du Pas du Bois 85180 Les Sables d'Olonne

Téléphone :

02 51 95 64 32

Fax :

02 51 95 64 32

Email :

emilie.cousteix@lessablesdolonne.fr

Nom et qualité de la personne habilitée à représenter l'organisme gestionnaire :

Yannick Moreau Président CCAS

Date d'effet du contrat pluriannuel d'objectifs et de moyens :

2025

Etablissements et services relevant du périmètre de l'EPRD

Etablissements et services	Adresses	N° FINESS Etablissement	Catégorie	Date d'autorisation	Capacité autorisée	Capacité installée	Amplitude d'ouverture sur l'année (en jours)	ESSMS relevant du périmètre du CPOM - O/N	CRP soumis à l'obligation d'une présentation équilibrée - O/N
EHPAD Résidence Les Vallées	16 avenue du Pas Du Bois 85180 Les Sables	850016601	EHPAD	04/01/2017	80	80	365	Oui	Non



Convention collective majoritaire de travail :

Statut public

Raison sociale :

EHPAD Résidence Les Vallées

FINESS ET :

850016601

Compte de résultat prévisionnel principal/annexe non soumis à l'obligation d'équilibre

Présentation des charges :

ACHATS	GROUPE I : CHARGES AFFERENTES A L'EXPLOITATION COURANTE	Réel 2022	Anticipé ou réel 2023 (1)	Exercice 2024
601/602/603	Achats stockés et variation des stocks			
606	Achats non stockés de matières et fournitures	440 247,51 €	518 185,80 €	523 009,09 €
607	Achats de marchandises			
709	Rabais, remises, ristournes accordés par l'établissement			
713	Variation des stocks, en cours de production, produits (en dépenses)			

SERVICES EXTERIEURS

6111	Sous-traitance: prestations à caractère médical	1 440,61 €	1 019,42 €	2 250,00 €
6112	Sous-traitance: prestations à caractère médico-social	1 010,00 €	698,57 €	1 100,00 €
6118	Sous-traitance: autres prestations de service			

AUTRES SERVICES EXTERIEURS

624	Transports de biens, d'usagers et transports collectifs du personnel (autres que c/6242)			
6242	Transports d'usagers			306,00 €
625	Déplacements, missions et réceptions			500,00 €
626	Frais postaux et frais de télécommunications	11 695,75 €	9 903,79 €	14 100,00 €
6281	Prestations de blanchissage à l'extérieur	25 487,49 €	17 859,18 €	23 000,00 €
6282	Prestations d'alimentation à l'extérieur			
6283	Prestations de nettoyage à l'extérieur			
6284	Prestations d'informatique à l'extérieur			
6287/6288	Divers - Remboursements de frais et autres	2 224,99 €	125,00 €	2 200,00 €

TOTAL GROUPE I	482 106,35 €	547 791,76 €	566 465,09 €
----------------	--------------	--------------	--------------

GROUPE II : CHARGES AFFERENTES AU PERSONNEL

621	Personnel extérieur à l'établissement		
-----	---------------------------------------	--	--

Réel 2022	Anticipé ou réel 2023	Exercice 2024
-----------	--------------------------	---------------

622	Rémunérations d'intermédiaires et honoraires	72 561,30 €	29 898,83 €	700,00 €
631	Impôts, taxes et versements assimilés sur rémunérations (administration des impôts)			
633	Impôts, taxes et versements assimilés sur rémunérations (autres organismes)	6 243,32 €	7 418,61 €	
641	Rémunérations du personnel non médical	1 554 628,09 €	1 646 701,95 €	2 009 955,56 €
642	Rémunérations du personnel médical	17 006,99 €	20 177,58 €	11 350,00 €
643	Rémunération du personnel handicapé			
645	Charges de sécurité sociale et de prévoyance	588 014,79 €	634 448,87 €	486 130,00 €
646	Personnes handicapées			
647	Autres charges sociales	15 721,47 €	15 124,61 €	6 230,00 €
648	Autres charges de personnel	9 870,33 €	1 875,40 €	12 360,00 €

TOTAL GROUPE II

2 264 046,29 €

2 355 645,85 €

2 526 725,56 €

(1) : Anticipé pour les EPRD établis avant la clôture de l'exercice N-1.

GROUPE III : CHARGES AFFERENTES A LA STRUCTURE

Réel 2022	Anticipé ou réel 2023	Exercice 2024
-----------	--------------------------	---------------

612	Redevances de crédit-bail			
613	Locations	17 568,80 €	17 815,95 €	20 070,00 €
614	Charges locatives et de copropriété			
615	Entretien et réparations	59 694,69 €	70 421,83 €	80 743,00 €
616	Primes d'assurances	118 057,74 €	118 995,85 €	140 010,00 €
617	Etudes et recherches			
618	Divers	465,01 €	1 939,01 €	2 400,00 €
623	Information, publications, relations publiques	1 336,13 €	1 091,99 €	1 000,00 €
627	Services bancaires et assimilés			100,00 €
635	Autres impôts taxes et versements assimilés (administration des impôts)	864,00 €	949,00 €	1 000,00 €
637	Autres impôts taxes et versements assimilés (autres organismes)	458,30 €	653,23 €	2 000,00 €

AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE

651	Redevances pour concessions, brevets, licences, procédés, droits et valeurs similaires			
653	Contribution versée au groupement hospitalier de territoire			
654	Pertes sur créances irrécouvrables			
655	Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun			
657	Subventions			
658	Charges diverses de gestion courante	2,20 €	0,26 €	

CHARGES FINANCIERES

66	Charges financières	124 338,01 €	121 376,27 €	121 333,00 €
----	---------------------	--------------	--------------	--------------

CHARGES EXCEPTIONNELLES

671	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion			
673	Titres annulés (sur exercices antérieurs) (ESSMS publics)	653,92 €	68,47 €	
675	Valeurs comptables des éléments d'actif cédés		400,00 €	

678	Autres charges exceptionnelles	455,91 €
-----	--------------------------------	----------

DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS, AUX DEPRECiations, AUX PROVISIONS ET ENGAGEMENTS

6811	Dotations aux amortissements des immobilisations incorporelles et corporelles	359 809,54 €	385 516,94 €	365 969,00 €
6812	Dotations aux amortissements des charges d'exploitation à répartir			
6815	Dotations aux provisions des charges d'exploitation			
6816	Dotations aux dépréciations des immobilisations incorporelles et corporelles			
6817	Dotations aux dépréciations des actifs circulants			
686	Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions : charges financières			
6871	Dotations aux amortissements exceptionnels des immobilisations			
68725	Dotations aux amortissements dérogatoires			
68741	Dotations aux provisions réglementées destinées à renforcer la couverture du BFR			
68742	Dotations aux provisions réglementées pour renouvellement des immobilisations			
68746	Dotations aux provisions réglementées : réserves des plus-values nettes d'actif (ESSMS privés)			
68748	Autres dotations aux provisions réglementées			
6876	Dotations aux dépréciations exceptionnelles			
689	Reports en fonds dédiés (sauf c/6892 et c/6895) (ESSMS privés)			
68921	Reports en fonds dédiés à l'investissement sur concours publics des entités gestionnaires d'ESSMS (ESSMS privés)			
68922	Reports en fonds dédiés à l'exploitation sur concours publics des entités gestionnaires d'ESSMS (ESSMS privés)			
6895	Reports en fonds dédiés sur contribution financière d'autres organismes (ESSMS privés)			

TOTAL GROUPE III	683 704,25 €	719 228,80 €	734 625,00 €
-------------------------	---------------------	---------------------	---------------------

TOTAL DES CHARGES	3 429 856,89 €	3 622 666,41 €	3 827 815,65 €
--------------------------	-----------------------	-----------------------	-----------------------

EXCEDENT PREVISIONNEL	40 958,11 €	75 208,64 €	0,00 €
------------------------------	--------------------	--------------------	---------------

TOTAL EQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT PREVISIONNEL PRINCIPAL/ANNEXE	3 470 815,00 €	3 697 875,05 €	3 827 815,65 €
--	-----------------------	-----------------------	-----------------------

Présentation des produits :

GROUPE I : PRODUITS DE LA TARIFICATION

		Réel 2022	Anticipé ou réel 2023	Exercice 2024
731	Produits à la charge de l'assurance maladie (hors EHPAD) (autres que c/731224 et c/7312132)			
731224/7312	Prise en charge au titre des dispositions de l'article L.242-4 du CASF			
132	Produits à la charge de l'Etat			
732	Produits à la charge du département (hors EHPAD) (autres que c/733222)			
733	Prise en charge au titre des dispositions de l'article L.242-4 du CASF			
733222	Produits à la charge de l'usager (hors EHPAD)			
734	Produits des EHPAD à la charge de l'assurance maladie	1 171 261,09 €	1 287 833,39 €	1 348 776,77 €
7351	Produits des EHPAD à la charge du département	273 361,80 €	300 315,48 €	315 026,74 €
7352	Produits des EHPAD à la charge de l'usager	1 809 992,49 €	1 899 204,69 €	2 012 761,14 €
7353	Produits des EHPAD à la charge d'autres financeurs			
7358	Produits à la charge d'autres financeurs			
738				
TOTAL GROUPE I		3 254 615,38 €	3 487 353,56 €	3 676 564,65 €

GROUPE II : AUTRES PRODUITS RELATIFS A L'EXPLOITATION

		Réel 2022	Anticipé ou réel 2023	Exercice 2024
70	Produits (autres que forfaits journaliers et participations ci-dessous : c/70821, 70822 et 70823)	5 244,00 €	5 713,00 €	7 000,00 €
70821	Forfaits journaliers			
70822	Participations des personnes handicapées prévues au 4° alinéa de l'article L. 242-4 du CASF			
70823	Participations aux frais de repas et de transport dans les ESAT			
71	Production stockée			
72	Production immobilisée			
74	Subventions d'exploitation et participations	68 857,00 €	92 051,00 €	92 051,00 €
75	Autres produits de gestion courante	100,34 €	2,78 €	2 000,00 €
603	Variation des stocks (en recettes)			
609	Rabais, remises et ristournes obtenus sur achats			
619	Rabais, remises et ristournes obtenus sur services extérieurs			
629	Rabais, remises et ristournes obtenus sur autres services extérieurs			
6419	Remboursements sur rémunérations du personnel non médical	70 962,91 €	76 515,95 €	15 000,00 €
6429	Remboursements sur rémunérations du personnel médical			
6439	Remboursements sur rémunérations des personnes handicapées			

6459/ 69/79	Remboursements sur charges de sécurité sociale et de prévoyance et sur autres charges sociales			
6489	Fonds de compensation des cessations anticipées d'activité			
6611	Intérêts des emprunts et dettes - en recettes - (hors ESSMS publics)			
TOTAL GROUPE II		145 164,25 €	174 282,73 €	116 051,00 €

GROUPE III : PRODUITS FINANCIERS, PRODUITS EXCEPTIONNELS ET PRODUITS NON ENCAISSABLES

Réel 2022	Anticipé ou réel 2023	Exercice 2024
-----------	-----------------------	---------------

76	Produits financiers			
----	---------------------	--	--	--

PRODUITS EXCEPTIONNELS

771	Produits exceptionnels sur opérations de gestion			
773	Mandats annulés (sur exercices antérieurs) ou atteints par la déchéance quadriennale (ESSMS publics)	1 922,34 €	640,95 €	
775	Produits des cessions d'éléments d'actif		400,00 €	
777	Quote-part des subventions d'investissement virée au résultat de l'exercice	34 112,91 €	35 197,81 €	35 200,00 €
778	Autres produits exceptionnels (autres que c/7781)	5 000,12 €		
7781	Quote-part d'éléments du fonds associatif virée au compte de résultat (ESSMS privés)			

AUTRES PRODUITS

7811	Reprises sur amortissements des immobilisations incorporelles et corporelles			
7815	Reprises sur provisions d'exploitation	30 000,00 €		
7816	Reprises sur dépréciations des immobilisations incorporelles et corporelles			
7817	Reprises sur dépréciations des actifs circulants			
786	Reprises sur dépréciations et provisions (à inscrire dans les produits financiers)			
78725	Reprises sur amortissements dérogatoires			
78741	Reprises sur provisions réglementées destinées à renforcer la couverture du besoin en fonds de roulement			
78742	Reprises sur provisions réglementées pour renouvellement des immobilisations			
78746	Reprises sur provisions réglementées : réserves des plus-values nettes d'actif (ESSMS privés)			
78748	Autres reprises sur provisions réglementées			
7876	Reprises sur dépréciations exceptionnelles			
789	Utilisation de fonds dédiés et de fonds reportés (sauf c/78921, 78922, 7895) (ESSMS privés)			
78921	Utilisation des fonds dédiés à l'investissement sur concours publics des entités gestionnaires d'ESSMS			
78922	Utilisation des fonds dédiés à l'exploitation sur concours publics des entités gestionnaires d'ESSMS (ESSMS privés)			

7895

Utilisation des fonds dédiés sur ressources financières d'autres financeurs (ESSMS privés)

79

Transferts de charges

TOTAL GROUPE III

71 035,37 € 36 238,76 € 35 200,00 €

TOTAL DES PRODUITS

3 470 815,00 € 3 697 875,05 € 3 827 815,65 €

DEFICIT PREVISIONNEL

0,00 € 0,00 € 0,00 €

TOTAL EQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT PREVISIONNEL PRINCIPAL/ANNEXE

3 470 815,00 € 3 697 875,05 € 3 827 815,65 €



Résultats antérieurs repris dans le cadre de la tarification (déficits)

Résultats antérieurs repris dans le cadre de la tarification (excédents)

Ratios	Réel 2022	Anticipé ou réel 2023	Exercice 2024
Marge brute d'exploitation	455 180,12 €	546 331,56 €	452 102,00 €
Produits courants d'exploitation (Comptes 70 à 75 - c/709 et 713)	3 328 816,72 €	3 585 120,34 €	3 777 615,65 €
Taux de marge brute	13,67%	15,24%	11,97%
Résultat net	40 958,11 €	75 208,64 €	0,00 €
Produits comptes classe 7 - c/709 et 713	3 399 852,09 €	3 621 359,10 €	3 812 815,65 €
Taux de résultat	1,20%	2,08%	0,00%

Nota : Les CRPA relevant de l'article R. 314-74 du CASF (dotations non affectées et services industriels et commerciaux des établissements publics sociaux et médico-sociaux autonomes) ne peuvent être présentés qu'en équilibre ou en excédent.

Synthèse des CRP

FINESSE ET	850016601	
Raison sociale	EHPAD Résidence Les Vallées	

COMPTE DE RESULTAT PREVISIONNEL PRINCIPAL NON SOUMIS A EQUILIBRE STRICT (PREVISIONS EXERCICE 2024)

	CHARGES	PRODUITS	
Groupe I : charges afférentes à l'exploitation courante	566 465,09 €	3 676 564,65 €	Groupe I : produits de la tarification
Groupe II : charges afférentes au personnel	2 526 725,56 €	116 051,00 €	Groupe II : autres produits relatifs à l'exploitation
Groupe III : charges afférentes à la structure	734 625,00 €	35 200,00 €	Groupe III : produits financiers, produits exceptionnels et produits non encaissables
TOTAL DES CHARGES	3 827 815,65 €	3 827 815,65 €	TOTAL DES PRODUITS
RESULTAT COMPTABLE PREVISIONNEL EXCEDENTAIRE	-0,00 €	0,00 €	RESULTAT COMPTABLE PREVISIONNEL DEFICITAIRE
TOTAL EQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT PREVISIONNEL	3 827 815,65 €	3 827 815,65 €	TOTAL EQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT PREVISIONNEL

FINESSE ET		
Raison sociale		

COMPTE DE RESULTAT PREVISIONNEL ANNEXE - ESMS NON SOUMIS A EQUILIBRE STRICT (PREVISIONS EXERCICE 2024)

	CHARGES	PRODUITS	
Groupe I : charges afférentes à l'exploitation courante	0,00 €	0,00 €	Groupe I : produits de la tarification
Groupe II : charges afférentes au personnel	0,00 €	0,00 €	Groupe II : autres produits relatifs à l'exploitation
Groupe III : charges afférentes à la structure	0,00 €	0,00 €	Groupe III : produits financiers, produits exceptionnels et produits non encaissables
TOTAL DES CHARGES	0,00 €	0,00 €	TOTAL DES PRODUITS
RESULTAT COMPTABLE PREVISIONNEL EXCEDENTAIRE	0,00 €	0,00 €	RESULTAT COMPTABLE PREVISIONNEL DEFICITAIRE
TOTAL EQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT PREVISIONNEL	0,00 €	0,00 €	TOTAL EQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT PREVISIONNEL

OU

COMPTE DE RESULTAT PREVISIONNEL ANNEXE - ESMS SOUMIS A OBLIGATION D'EQUILIBRE STRICT (PREVISIONS EXERCICE 2024)

	CHARGES	PRODUITS	
Groupe I : charges afférentes à l'exploitation courante	0,00 €	0,00 €	Groupe I : produits de la tarification
Groupe II : charges afférentes au personnel	0,00 €	0,00 €	Groupe II : autres produits relatifs à l'exploitation
Groupe III : charges afférentes à la structure	0,00 €	0,00 €	Groupe III : produits financiers, produits exceptionnels et produits non encaissables
TOTAL DES CHARGES	0,00 €	0,00 €	TOTAL DES PRODUITS
Déficit antérieur du CRP reporté (002)	0,00 €	0,00 €	Excédent antérieur du CRP reporté (002)
Amortissements comptables excédentaires différés (005)	0,00 €	0,00 €	Amortissements comptables excédentaires différés (005)
TOTAL GENERAL	0,00 €	0,00 €	TOTAL GENERAL

Cadre EPRD synthétique

COMPTES DE RESULTAT CONSOLIDÉS (CRPP + CRPA) - EXERCICE 2024

	CHARGES	PRODUITS	
Groupe I : charges afférentes à l'exploitation courante	566 465,09 €	3 676 564,65 €	Groupe I : produits de la tarification
Groupe II : charges afférentes au personnel	2 526 725,56 €	116 051,00 €	Groupe II : autres produits relatifs à l'exploitation
Groupe III : charges afférentes à la structure	734 625,00 €	35 200,00 €	Groupe III : produits financiers, produits exceptionnels et produits non encaissables
TOTAL DES CHARGES	3 827 815,65 €	3 827 815,65 €	TOTAL DES PRODUITS
RESULTAT COMPTABLE PREVISIONNEL EXCEDENTAIRE (1)	-0,00 €	0,00 €	RESULTAT COMPTABLE PREVISIONNEL DEFICITAIRE (1)
TOTAL EQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT PREVISIONNEL	3 827 815,65 €	3 827 815,65 €	TOTAL EQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT PREVISIONNEL

TABLEAU DE PASSAGE DU RESULTAT PREVISIONNEL A LA CAF PREVISIONNELLE - EXERCICE 2024

RESULTAT COMPTABLE PREVISIONNEL (EXCEDENT) (1)	-0,00 €	0,00 €	RESULTAT COMPTABLE PREVISIONNEL (DEFICIT) (1)
Valeurs comptables des éléments d'actif cédés	0,00 €	0,00 €	Produits des cessions d'éléments d'actif
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	365 969,00 €	35 200,00 €	Quotes-parts des subventions et fonds associatifs virées au résultat
Reports en fonds dédiés (ESSMS privés)	0,00 €	0,00 €	Reprise sur amortissements, dépréciations et provisions
SOUS-TOTAL 1	365 969,00 €	35 200,00 €	Utilisation de fonds dédiés et de fonds reportés (ESSMS privés)
CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT (si 1>0)	330 769,00 €	0,00 €	INSUFFISANCE D'AUTOFINANCEMENT (si 1<0)
Taux de CAF en pourcentage des produits	8,64%	0,00%	Taux d'IAF en pourcentage des produits

TABLEAU DE FINANCEMENT PREVISIONNEL - EXERCICE 2024

INSUFFISANCE D'AUTOFINANCEMENT PREVISIONNELLE	0,00 €	330 769,00 €	CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT PREVISIONNELLE
Remboursement des dettes financières	310 000,00 €	40 000,00 €	Emprunts à plus d'un an et dettes assimilées
Immobilisations (2)	116 500,00 €	9 220,00 €	Apports, dotations, réserves, fonds propres (sauf 106 Réserves) et subventions d'investissement
Autres emplois	0,00 €	0,00 €	Autres ressources (dont produits des cessions d'éléments d'actif)
TOTAL DES EMPLOIS	426 500,00 €	379 989,00 €	TOTAL DES RESSOURCES
APPORT AU FONDS DE ROULEMENT	0,00 €	46 511,00 €	PRELEVEMENT SUR LE FONDS DE ROULEMENT
TOTAL EQUILIBRE DU TABLEAU DE FINANCEMENT	426 500,00 €	426 500,00 €	TOTAL EQUILIBRE DU TABLEAU DE FINANCEMENT

MOUVEMENTS DE L'EXERCICE SUR LES COMPTES DE LIAISON STABLES DE TRESORERIE - EXERCICE 2024 (3)

Compte de liaison stable de trésorerie (en emploi)	0,00 €	0,00 €	Compte de liaison stable de trésorerie (en ressource)
--	--------	--------	---

Cadre EPRD synthétique (suite)

FONDS DE ROULEMENT NET GLOBAL PREVISIONNEL (FRNG) - EXERCICE 2024

FRNG estimé au 1er janvier 2024	1 080 710,46 €
Variation du fonds de roulement : Apport ou (Prélèvement) calculé à partir du TFP, corrigé, pour les ESSMS privés, des mouvements de l'exercice sur les comptes de liaison stables de trésorerie	-46 511,00 €
FRNG prévisionnel au 31 décembre 2024	1 034 199,46 €

BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT (BFR) PREVISIONNEL - EXERCICE 2024

BFR estimé au 1er janvier 2024	-61 392,93 €
Augmentation du besoin en fonds de roulement de la période	0,00 €
Diminution du besoin en fonds de roulement de la période	0,00 €
BFR (ou EFE signe "-") prévisionnel au 31 décembre 2024	-61 392,93 €

TRESORERIE PREVISIONNELLE - EXERCICE 2024

Trésorerie au 1er janvier 2024	1 142 103,39 €
Variation prévisionnelle de trésorerie de la période	-46 511,00 €
Trésorerie au 31 décembre 2024	1 095 592,39 €

Contrôle de la variation de trésorerie entre EPRD synthétique et PGFP

Ok

(1) Hors report à nouveau (ligne 002) et ligne d'équilibre des amortissements comptables excédentaires différés (ligne 005)

(2) Y compris participations et créances rattachées à des participations

(3) ESSMS privés seulement

Tableau de détermination et d'affectation de la capacité d'autofinancement (CAF)

		Comptes	Montant année 2024
RESULTAT COMPTABLE (EXCEDENT ou DEFICIT) (1)			-0,00 €
+ Flux internes (charges)			365 969,00 €
F	+ Valeur comptable des éléments d'actif cédés	c/675	0,00 €
R	+ Dotations aux amortissements des immobilisations incorporelles et corporelles	c/6811	365 969,00 €
I	+ Dotations aux provisions pour renouvellement des immobilisations et dotations aux amortissements dérogatoires	c/68742, c/68725	0,00 €
	+ Autres dotations aux amortissements, dépréciations et provisions impactant le FRI	c/6812, c/6816, c/6871, c/68746, c/68748	0,00 €
	+ Reports en fonds dédiés à l'investissement sur concours publics des entités gestionnaires d'ESSMS (ESSMS privés)	c/68921	0,00 €
F	+ Dotations aux provisions d'exploitation	c/6815	0,00 €
R	+ Dotations aux provisions de couverture du BFR	c/68741	0,00 €
E	+ Dotations aux dépréciations des actifs circulants: créances, stocks et en-cours	c/6817	0,00 €
	+ Autres dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	c/686, c/6876	0,00 €
	+ Reports en fonds dédiés (ESSMS privés), sauf c/68921	c/689 (hors c/68921)	0,00 €
- Flux internes (produits)			35 200,00 €
F	- Produits des cessions d'éléments d'actif	c/775	0,00 €
R	- Quote-part des subventions d'investissement virée au résultat de l'exercice	c/777	35 200,00 €
I	- Reprises sur provisions pour renouvellement des immobilisations et reprises sur amortissements dérogatoires	c/78742, c/78725	0,00 €
	- Autres reprises sur amortissements, dépréciations et provisions impactant le FRI	c/7811, c/7816, c/78746*, c/78748	0,00 €
	- Quote-part d'éléments du fonds associatif virée au compte de résultat (ESSMS privés)	c/7781	0,00 €
	- Utilisation des fonds dédiés à l'investissement sur concours publics des entités gestionnaires d'ESSMS (ESSMS privés)	c/78921	0,00 €
F	- Reprises sur provisions d'exploitation	c/7815	0,00 €
R	- Reprises sur provisions de couverture du BFR	c/78741	0,00 €
E	- Reprises sur dépréciations des actifs circulants: créances, stocks et en-cours	c/7817	0,00 €
	- Autres reprises sur dépréciations et provisions	c/786, c/7876	0,00 €
	- Utilisations de fonds reportés et de fonds dédiés (ESSMS privés), sauf c/78921	c/789 (hors c/78921)	0,00 €
CAPACITE OU INSUFFISANCE D'AUTOFINANCEMENT (CAF ou IAF)			330 769,00 €
Dont montant affectant le FRI			330 769,00 €
Dont montant affectant le FRE			-0,00 €

(1) : Montant précédé du signe "-" pour un déficit

Tableau de financement prévisionnel

N° de compte	Ressources		Réel 2022	Anticipé ou réel 2023	Exercice 2024
	Libellés				
9	Capacité d'autofinancement		336 654,74 €	425 527,77 €	330 769,00 €
10	<i>Titre 1 : Augmentation des capitaux propres :</i> Fonds associatifs, Apports, dotations et réserves (ESSMS publics) / Fonds propres et réserves (ESSMS privés) - (sauf compte 106)		7 212,40 €	11 508,61 €	9 220,00 €
13	Subventions d'investissement (sauf 139)		10 849,00 €		
14	<i>Titre 2 : Augmentation des dettes financières :</i>				
16	Emprunts et dettes assimilées (sauf 165) (2)		33 919,20 €	38 649,30 €	40 000,00 €
165	Dépôts et cautionnements reçus (2)				
18	Comptes de liaison affectés à l'investissement (ressources) (2)				
17	<i>Titre 3 : Autres ressources :</i> Dettes rattachées à des participations (2)				
27	Autres immobilisations financières, sauf 271, 272, 273 et 2768)				
775	Produits des cessions d'éléments d'actif				
070	Annulations de mandats sur exercices clos (3)				
TOTAL DES RESSOURCES			388 635,34 €	476 085,68 €	379 989,00 €
PRELEVEMENT SUR LE FONDS DE ROULEMENT			0,00 €	0,00 €	46 511,00 €
TOTAL ÉQUILIBRE DU TABLEAU DE FINANCEMENT			388 635,34 €	476 085,68 €	426 500,00 €

N° de compte	Emplois		Réel 2022	Anticipé ou réel 2023	Exercice 2024
	Libellés				
9	Insuffisance d'autofinancement		0,00 €	0,00 €	0,00 €
10	Fonds propres et réserves - Réduction (sauf 106) (2)				
11	<i>Titre 1 : Remboursement des dettes financières :</i>				
16	Emprunts et dettes assimilées (sauf 165)(2)		313 858,14 €	269 373,24 €	270 000,00 €
165	Dépôts et cautionnements reçus (remboursements aux usagers) (2)			21 244,55 €	40 000,00 €
17	Dettes rattachées à des participations (2)				
18	Comptes de liaison affectés à l'investissement (emplois) (2)				
19	<i>Titre 2 : Acquisition d'éléments de l'actif immobilisé :</i>				
20	Immobilisations incorporelles		1 198,80 €		
21	Immobilisations corporelles		56 432,93 €	57 943,02 €	116 500,00 €
22	- dont terrains				
23	- dont agencements de terrains				
24	- dont constructions				
25	- dont installations techniques, matériel et outillage				
26	- dont autres immobilisations corporelles				
27	Immobilisations en cours				
28	Participations et créances rattachées à des participations				
29	Autres immobilisations financières (sauf 2768)				
30	<i>Titres 3 : Autres emplois :</i>				
481	Chargés à répartir sur plusieurs exercices (augmentation)				
071	Annulation de titres sur exercices clos (3)				
TOTAL DES EMPLOIS			371 489,87 €	348 560,81 €	426 500,00 €
APPORT AU FONDS DE ROULEMENT			17 45,47 €	127 524,87 €	0,00 €
TOTAL ÉQUILIBRE DU TABLEAU DE FINANCEMENT			388 635,34 €	476 085,68 €	426 500,00 €

(1): Anticipé pour les EPPD établis au 31 octobre N-1

(2) : ESSMS privés seulement

(3) : ESSMS publics seulement

Modèle de compte de résultat prévisionnel du plan global de financement pluriannuel (1 CRP par ESSMS)

Envoyé en préfecture le 26/03/2024

Reçu en préfecture le 26/03/2024



Publié le

ID : 085-200082154-20240321-D_2024_03_21_03-DE

FINESS ET	850016601
Raison sociale	EHPAD Résidence Les Vallées

	Postes	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030
GROUPE I Charges afférentes à l'exploitation courante		547 791,76 €	566 465,09 €	589 123,69 €	606 797,40 €	625 001,33 €	643 751,37 €	663 063,91 €	682 955,82 €
Variations annuelles des charges du groupe 1 (plusieurs lignes si nécessaire)				22 658,60 €	17 673,71 €	18 203,92 €	18 750,04 €	19 312,54 €	19 891,92 €
GROUPE II Charges afférentes au personnel		2 355 645,85 €	2 526 725,56 €	2 602 527,33 €	2 661 084,19 €	2 714 305,88 €	2 786 178,77 €	2 866 367,60 €	2 947 281,18 €
Variations annuelles des charges du groupe 2 (comptes 621 et 622)				75 801,77 €	58 556,86 €	53 221,68 €	71 872,90 €	80 188,83 €	80 913,56 €
Recrutements et autres variations de charges de personnel (plusieurs lignes si nécessaire)				0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
GROUPE III Charges afférentes à la structure		719 228,80 €	734 625,00 €	797 358,25 €	810 567,19 €	823 722,80 €	838 487,51 €	851 647,20 €	866 628,31 €
Charges du groupe 3 - c/61 et c/62 (1) (hors c/615 ci-après)		139 842,80 €	163 580,00 €	170 123,20 €	187 135,52 €	205 849,07 €	226 433,98 €	249 077,38 €	273 985,11 €
Charges du groupe 3 - c/63 (1)		1 602,23 €	3 000,00 €	3 090,00 €	3 182,70 €	3 278,18 €	3 376,53 €	3 477,82 €	3 582,16 €
Charges du groupe 3 - c/65 (1)		0,26 €	0,00 €						
Charges d'entretien réparation (1)		70 421,83 €	80 743,00 €	83 972,72 €	86 072,04 €	87 363,12 €	88 236,75 €	88 236,75 €	88 236,75 €
Charges exceptionnelles décaissables									
FRI Valeurs comptables des éléments d'actif cédés		400,00 €	0,00 €						
FRI Dotations aux amortissements des immobilisations acquises avant le 1/1/N		385 516,94 €	365 969,00 €	412 947,32 €	406 998,84 €	400 100,95 €	393 355,74 €	383 817,14 €	374 683,81 €
FRI Dotations aux amortissements des immobilisations sur acquisitions nouvelles				7 000,00 €	14 000,00 €	21 000,00 €	28 000,00 €	35 000,00 €	42 000,00 €
FRI Dotations aux amortissements des charges d'exploitation à répartir		0,00 €	0,00 €						
FRI Dotations aux amortissements dérogatoires, amortissements exceptionnels et dépréciations des immobilisations		0,00 €	0,00 €						
FRI Dotations aux provisions réglementées pour renouvellement des immobilisations		0,00 €	0,00 €						
FRI Dotations aux provisions réglementées : réserves des plus-values nettes d'actif (ESSMS privés)		0,00 €	0,00 €						
FRI Dotations aux autres provisions réglementées / Autres (c/68748)		0,00 €	0,00 €						
FRI Reports en fonds dédiés à l'investissement sur concours publics des entités gestionnaires d'ESSMS (c/68921) - ESSMS privés		0,00 €	0,00 €						
FRE Dotations aux provisions réglementées destinées à renforcer la couverture du BFR		0,00 €	0,00 €						
FRE Dotations aux provisions des charges d'exploitation		0,00 €	0,00 €						
FRE Dotations aux autres amortissements, provisions et dépréciations		0,00 €	0,00 €						
FRE Reports en fonds dédiés (sauf c/68921) - ESSMS privés		0,00 €	0,00 €						
Frais financiers des emprunts antérieurs à l'année N		121 376,27 €	121 333,00 €	120 225,01 €	113 178,09 €	106 131,48 €	99 084,51 €	92 038,11 €	84 140,48 €
Frais financiers des emprunts nouveaux									
A- Total des charges de l'exercice		3 622 666,41 €	3 827 815,65 €	3 989 009,27 €	4 078 448,78 €	4 163 030,00 €	4 258 417,64 €	4 381 078,70 €	4 496 865,30 €
RESULTAT PREVISIONNEL EXCEDENTAIRE (B - A)		75 208,64 €	-0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Reprise de déficits antérieurs et reports au titre des amortissements comptables excédentaires différés		0,00 €	0,00 €						
TOTAL EQUILIBRE GENERAL		3 697 875,05 €	3 827 815,65 €	3 989 009,27 €	4 078 448,78 €	4 163 030,00 €	4 258 417,64 €	4 381 078,70 €	4 496 865,30 €

(1): A retenir pour le calcul de la marge brute

	Postes	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030
--	--------	------	------	------	------	------	------	------	------

GROUPE I Produits de la tarification		3 487 353,56 €	3 676 564,65 €	3 797 095,05 €	3 900 882,15 €	4 007 545,78 €	Envoyé en préfecture le 26/03/2024 4 345 614,30 €		
Produits à la charge de l'Etat		0,00 €	0,00 €				Reçu en préfecture le 26/03/2024 1 408 797,19 €		
Produits à la charge de l'assurance maladie		1 287 833,39 €	1 348 776,77 €	1 382 496,19 €	1 417 058,59 €	1 452 485,06 €	Publié le 0 1 526 017,11 €		
Produits à la charge du département		300 315,48 €	315 026,74 €	321 327,27 €	327 753,82 €	334 308,90 €	S2LO 4,98 €		
Produits à la charge de l'usager		1 899 204,69 €	2 012 761,14 €	2 093 271,59 €	2 156 069,73 €	2 220 751,83 €	ID : 085-200082154-20240321-D_2024_03_21_03-DE 2 207 374,39 €		
Produits à la charge d'autres financeurs		0,00 €	0,00 €						
Dont aides ponctuelles par dotations non reconductibles (une ligne par financeur) : ARS									
Dont aides ponctuelles par dotations non reconductibles (une ligne par financeur) : Préfets									
Dont aides ponctuelles par dotations non reconductibles (une ligne par financeur) : Conseils départementaux									
GROUPE II Autres produits relatifs à l'exploitation		174 282,73 €	116 051,00 €	116 051,00 €	116 051,00 €				
Variations annuelles des produits du groupe 2 (plusieurs lignes si nécessaire)				0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
GROUPE III Produits financiers, produits exceptionnels et produits non encaissables		36 238,78 €	35 200,00 €	35 200,00 €	35 200,00 €				
Produits du groupe 3 autres que ceux-listés ci-dessous		640,95 €	0,00 €						
Produits financiers		0,00 €	0,00 €						
FRI	Produits des cessions d'éléments d'actif	400,00 €	0,00 €						
FRI	Quote-part des subventions d'investissement virée au résultat de l'exercice	35 197,81 €	35 200,00 €	35 200,00 €	35 200,00 €	35 200,00 €	35 200,00 €	35 200,00 €	35 200,00 €
FRI	Quote-part d'éléments du fonds associatif virée au compte de résultat	0,00 €	0,00 €						
FRI	Reprises sur provisions réglementées pour renouvellement des immobilisations	0,00 €	0,00 €						
FRI	Reprises sur amortissements dérogatoires	0,00 €	0,00 €						
FRI	Reprises sur provisions réglementées : réserves des plus-values nettes d'actif (ESSMS privés)	0,00 €	0,00 €						
FRI	Reprises sur autres amortissements, autres provisions et dépréciations impactant le FRI	0,00 €	0,00 €						
FRI	Reprises sur autres provisions réglementées / Autres (c/78748)	0,00 €	0,00 €						
FRI	Utilisation des fonds dédiés à l'investissement sur concours publics des entités gestionnaires d'ESSMS (c/78921) - ESSMS privés	0,00 €	0,00 €						
FRE	Reprises sur provisions réglementées destinées à renforcer la couverture du besoin en fonds de roulement	0,00 €	0,00 €						
FRE	Reprises sur provisions d'exploitation	0,00 €	0,00 €						
FRE	Reprises sur autres provisions et dépréciations	0,00 €	0,00 €						
FRE	Utilisation de fonds dédiés et de fonds reportés ((sauf c/78921) - ESSMS privés	0,00 €	0,00 €						
FRE	Transfert de charges	0,00 €	0,00 €						
B- Total des produits de l'exercice		3 697 875,05 €	3 827 815,65 €	3 949 346,05 €	4 052 133,15 €	4 158 795,78 €	4 268 417,64 €	4 381 078,70 €	4 496 865,30 €
RESULTAT PREVISIONNEL DEFICITAIRE (A - B)		0,00 €	0,00 €	40 663,22 €	26 315,64 €	4 233,22 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Reprise d'excédents antérieurs et amortissements excédentaires différés		0,00 €	0,00 €						
Reprise sur les réserves de compensation des charges d'amortissement				40 663,22 €	26 315,64 €	4 233,22 €			
TOTAL EQUILIBRE GENERAL		3 697 875,05 €	3 827 815,65 €	3 989 009,27 €	4 078 448,78 €	4 163 030,00 €	4 268 417,64 €	4 381 078,70 €	4 496 865,30 €

Plan global de financement pluriannuel (PGFP)

		2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030
	Produits								
C	Groupe I : Produits de la tarification	3 487 353,56 €	3 676 564,65 €	3 797 065,05 €	3 900 882,15 €	4 007 545,78 €	4 117 186,64 €	4 228 827,70 €	4 345 614,30 €
	Dont éides ponctuelles par dotations non reconductibles	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
R	Groupe II : Autres produits d'exploitation	174 282,73 €	116 051,00 €	116 051,00 €	116 051,00 €	116 051,00 €	116 051,00 €	116 051,00 €	116 051,00 €
	(*) Dont produits du compte 70	5 713,00 €							
P	Groupe III : Produits financiers, exceptionnels et non encaissables	36 238,76 €	35 200,00 €	35 200,00 €	35 200,00 €	35 200,00 €	35 200,00 €	35 200,00 €	35 200,00 €
	Total des produits (1)	3 697 875,05 €	3 827 815,65 €	3 948 346,05 €	4 052 133,15 €	4 158 796,78 €	4 268 417,64 €	4 381 078,70 €	4 496 865,30 €
P	Dont produits (hors c775, 777, 7781 et 78)	3 662 277,24 €	3 792 615,65 €	3 913 146,05 €	4 016 933,15 €	4 123 596,78 €	4 233 217,64 €	4 345 878,70 €	4 461 665,30 €
c	Charges								
n	Groupe I : Charges afférentes à l'exploitation courante	547 791,76 €	566 465,09 €	589 123,89 €	606 797,40 €	625 001,33 €	643 751,37 €	663 063,91 €	682 955,82 €
s	(*) Dont achats stockés et variation des stocks	0,00 €							
i	Groupe II : Charges afférentes au personnel	2 355 845,85 €	2 526 725,56 €	2 602 527,33 €	2 681 084,19 €	2 714 305,88 €	2 766 178,77 €	2 866 367,60 €	2 947 281,16 €
d	Groupe III : Charges afférentes à la structure	719 228,80 €	734 825,00 €	797 358,25 €	810 567,19 €	823 722,80 €	838 487,51 €	851 647,20 €	866 628,31 €
e	(*) Dont charges non décaissables	385 916,94 €							
s	Dont charges des comptes 61 et 62 du groupe 3	210 264,63 €	244 323,00 €	254 095,92 €	273 207,56 €	293 212,19 €	314 670,73 €	337 314,13 €	362 221,86 €
	Dont charges des comptes 63 à 65 du Groupe 3 des dépenses	1 602,49 €	3 000,00 €	3 090,00 €	3 182,70 €	3 278,18 €	3 376,53 €	3 477,82 €	3 582,16 €
	Total des charges (2)	3 622 668,41 €	3 827 815,65 €	3 948 009,27 €	4 078 448,78 €	4 163 030,00 €	4 268 417,64 €	4 381 078,70 €	4 496 865,30 €
	(*) Dont charges des comptes 60 à 62	787 955,22 €	811 498,09 €	919 721,38 €	1 015 063,59 €	1 106 493,83 €	1 218 575,31 €	1 340 720,07 €	1 466 433,29 €
	(*) Dont charges des comptes 63 et 645 à 647	658 594,32 €	495 380,00 €						
	Résultat prévisionnel (1) - (2)	75 208,64 €	0,00 €	-40 683,22 €	-26 315,64 €	-4 233,22 €	-0,00 €	-0,00 €	0,00 €
	(FRE) Résultat prévisionnel	75 208,64 €	0,00 €	-40 683,22 €	-26 315,64 €	-4 233,22 €	-0,00 €	-0,00 €	0,00 €
	Flux internes (chargee) (+)	385 916,94 €	365 969,00 €	419 947,32 €	420 998,84 €	421 100,95 €	421 355,74 €	418 817,14 €	416 683,81 €
	(FRI) Valeur comptable des éléments d'actif céda	400,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	(FRI) Dotations aux amortissements des immobilisations incorporelles et corporelles	385 516,94 €	365 969,00 €	419 947,32 €	420 998,84 €	421 100,95 €	421 355,74 €	418 817,14 €	416 683,81 €
	(FRI) Dotations aux provisions réglementées impactant le FRI	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	(FRI) Autres dotations aux amortissements, provisions et dépréciations impactant le FRI (dont c68748)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	(FRI) Reports en fonds dédiée à l'investissement sur concours publics des entités gestionnaires d'ESSMS (c68921) - ESSMS privés	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	(FRE) Autre dotations aux amortissements, provisions et dépréciations	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	(FRE) Reports en fonds dédiée (sauf c68921) - ESSMS privés	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	Flux internes (produits) (-)	35 597,81 €	35 200,00 €	35 200,00 €	35 200,00 €	35 200,00 €	35 200,00 €	35 200,00 €	35 200,00 €
A	(FRI) Repriese sur provisions réglementées impactant le FRI	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
F	(FRI) Repriese sur amortissements, autres provisions et dépréciations impactant le FRI (dont c78748)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	(FRI) Quote-part des subventions d'investissement virée au résultat de l'exercice	35 197,81 €	35 200,00 €	35 200,00 €	35 200,00 €	35 200,00 €	35 200,00 €	35 200,00 €	35 200,00 €
	(FRI) Quote-part d'éléments du fonds associatif virée au compte de résultat	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	(FRI) Produits des cessions d'éléments d'actif	400,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	(FRI) Utilisation des fonds dédiée à l'investissement sur concours publics des entités gestionnaires d'ESSMS (c78921) - ESSMS privés	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	(FRE) Repriese sur autres provisions et dépréciations	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	(FRE) Utilisation de fonds dédiée et de fonds reportés (sauf c78921) - ESSMS privés	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	Capacité (+) / Insuffisance (-) d'autofinancement prévisionnelle	425 527,77 €	330 769,00 €	344 084,10 €	359 483,20 €	381 667,73 €	386 155,74 €	383 617,14 €	381 483,81 €
	Dont part affectant le fonds de roulement d'investissement FRI = (3)	350 319,13 €	330 769,00 €	384 747,32 €	385 798,84 €	385 900,95 €	386 155,74 €	383 617,14 €	381 483,81 €
	Dont part affectant le fonds de roulement d'exploitation FRE = (4)	75 208,64 €	0,00 €	-40 683,22 €	-26 315,64 €	-4 233,22 €	-0,00 €	-0,00 €	0,00 €

(*) Les lignes précédées d'un astérisque, qui servent à collecter des données intermédiaires nécessaires au calcul d'indicateurs pour l'année N-1 uniquement, peuvent être masquées.

		2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030
	Augmentation des financements stables d'investissement de la période = (5)	430 877,04 €	379 989,00 €	435 247,32 €	436 298,84 €	436 400,95 €	438 655,74 €	434 117,14 €	431 983,81 €
	CAF ou IAF (signe -) prévisionnelle affectée au FRI = (3)	350 319,13 €	330 769,00 €	384 747,32 €	385 798,84 €	385 900,95 €	386 155,74 €	383 817,14 €	381 483,81 €
	Réserves et excédents affectés à l'investissement (ESSMS pub.: 10682 / ESSMS priv.: 106852)	30 000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	Affection des résultats à la réserve de compensation des charges d'amortissement (ESSMS pub.: 10687 / ESSMS priv.: 106857)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	Apports, dotations, réserves, fonds propres (sauf 106 Réserves)	11 508,61 €	9 220,00 €	10 500,00 €	10 500,00 €	10 500,00 €	10 500,00 €	10 500,00 €	10 500,00 €
	Subventions d'investissement (comptes 13)	0,00 €	0,00 €						
	Emprunts et dettes assimilées (comptes 16) à plus d'un an	38 849,30 €	40 000,00 €	40 000,00 €	40 000,00 €	40 000,00 €	40 000,00 €	40 000,00 €	40 000,00 €
	Produits des cessions d'éléments d'actif	400,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	Comptes de liaison investissement (établissements privée)	0,00 €	0,00 €						
	Autres								
	Diminution des financements stables d'investissement de la période = (6)	332 452,92 €	426 500,00 €	420 683,22 €	406 315,84 €	384 233,22 €	380 000,00 €	380 000,00 €	380 000,00 €
	Fonds propres et réserves (ESSMS privée) – Réduction - (sauf compte 106)	0,00 €	0,00 €						
	Remboursement des emprunts antérieurs à plus d'un an (part capital)	269 373,24 €	270 000,00 €	270 000,00 €	270 000,00 €	270 000,00 €	270 000,00 €	270 000,00 €	270 000,00 €
	Remboursements des emprunts prévus au plan à plus d'un an (part capital)								
	Acquisition d'immobilisations :								
	Immobilisations incorporelles								
	Terrain	0,00 €	0,00 €						
	Agencements de terrains	0,00 €	0,00 €						
	Constructions	0,00 €	0,00 €						
	Installations techniques matériel et outillage	20 749,18 €	70 000,00 €	70 000,00 €	70 000,00 €	70 000,00 €	70 000,00 €	70 000,00 €	70 000,00 €
	Autres immobilisations corporelles	37 193,84 €	46 500,00 €						
	Immobilisations en cours	0,00 €	0,00 €						
	Immobilisations financières	0,00 €	0,00 €						
	Reprise sur les réserves de compensation des charges d'amortissement	0,00 €	0,00 €	40 683,22 €	28 315,84 €	4 233,22 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	Charges à répartir sur plusieurs exercices (augmentation)	0,00 €	0,00 €						
	Autres	5 136,88 €	40 000,00 €	40 000,00 €	40 000,00 €	40 000,00 €	40 000,00 €	40 000,00 €	40 000,00 €
	Comptes de liaison investissement (établissements privée)	0,00 €	0,00 €						
	Variations du FRI (5) - (6) = (7)	98 424,12 €	-46 511,00 €	14 584,10 €	29 983,20 €	52 167,73 €	56 655,74 €	54 117,14 €	51 983,81 €
	FRI initial (8)	422 190,48 €	520 614,80 €	474 103,80 €	488 687,70 €	518 670,90 €	570 838,83 €	627 494,37 €	681 611,51 €
	FRI cumulé de fin de période = (7) + (8) = (9)	520 614,80 €	474 103,80 €	488 687,70 €	518 670,90 €	570 838,83 €	627 494,37 €	681 611,51 €	733 595,32 €
	Augmentation des financements stables d'exploitation de la période = (10)	75 208,84 €	0,00 €	-0,00 €	0,00 €	-0,00 €	-0,00 €	-0,00 €	0,00 €
	CAF ou IAF (signe -) prévisionnelle affectée au FRE = (4)	75 208,84 €	0,00 €	-40 683,22 €	-26 315,84 €	-4 233,22 €	-0,00 €	-0,00 €	0,00 €
	Reprise sur les réserves de compensation des charges d'amortissement	0,00 €	0,00 €	40 683,22 €	26 315,84 €	4 233,22 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	Comptes de liaison trésorerie (stable) (établissements privée)	0,00 €							
	Autres								
	Diminution des financements stables d'exploitation de la période = (11)	30 000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	Reprise à l'investissement des réserves de couverture du BFR								
	Affection des résultats à l'investissement	30 000,00 €							
	Affection des résultats à la réserve de compensation des charges d'amortissement (ESSMS pub.: 10687 / ESSMS priv.: 106857)	0,00 €							
	Comptes de liaison trésorerie (stable) (établissements privée)	0,00 €							
	Autres								
	Variations du FRE (10) - (11) = (12)	45 208,84 €	0,00 €	-0,00 €	0,00 €	-0,00 €	-0,00 €	-0,00 €	0,00 €
	FRE initial (13)	514 887,22 €	560 095,86 €	560 095,86 €	560 095,86 €	560 095,86 €	560 095,86 €	560 095,86 €	560 095,86 €
	FRE cumulé de fin de période = (12) + (13) = (14)	560 095,86 €	560 095,86 €	560 095,86 €	560 095,86 €	560 095,86 €	560 095,86 €	560 095,86 €	560 095,86 €
	Apport ou prélevement sur le fonds de roulement net global = (7) + (12) = (15)	143 632,78 €	-46 511,00 €	14 584,10 €	29 983,20 €	52 167,73 €	56 655,74 €	54 117,14 €	51 983,81 €
	FRNG initial = (16)	937 077,70 €	1 080 710,46 €	1 034 199,46 €	1 048 783,56 €	1 078 768,76 €	1 130 934,49 €	1 187 590,22 €	1 241 707,36 €
	Fonds de Roulement Net Global (FRNG) de fin de période = (15) + (16) = (17)	1 080 710,46 €	1 034 199,46 €	1 048 783,56 €	1 078 768,76 €	1 130 934,49 €	1 187 590,22 €	1 241 707,36 €	1 293 691,17 €

	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030
B	Augmentation du besoin en fonds de roulement de la période = (18)	2 153,02 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
F	Augmentation des stocks	0,00 €						
R	Augmentation des créances (effet volume ou prix)	2 153,02 €						
	Diminution des dettes fournisseurs (effet volume ou prix)	0,00 €						
	Autres augmentations du BFR	0,00 €						
	Diminution du besoin en fonds de roulement de la période = (19)	21 631,91 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	Diminution des stocks	0,00 €						
	Diminution des créances (effet volume ou prix)	0,00 €						
	Augmentation des dettes fournisseurs	14 826,82 €						
	Autres diminutions du BFR	6 805,09 €						
	Variations du BFR = (18) - (19) = (20)	-19 476,89 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	BFR initial (21)	-41 914,04 €	-81 392,93 €	-81 392,93 €	-81 392,93 €	-81 392,93 €	-81 392,93 €	-81 392,93 €
	BFR cumulé fin de période = (20) + (21) = (22)	-81 392,93 €	-81 392,93 €	-81 392,93 €	-81 392,93 €	-81 392,93 €	-81 392,93 €	-81 392,93 €
T	Variations de la trésorerie sur la période = (7) + (12) - (20) = (23)	183 111,65 €	-46 511,00 €	14 584,10 €	29 983,20 €	52 167,73 €	56 655,74 €	54 117,14 €
	Trésorerie initiale = (24)	978 991,74 €	1 142 103,39 €	1 095 592,39 €	1 110 176,49 €	1 140 159,89 €	1 192 327,42 €	1 248 983,15 €
	Trésorerie de fin de période = (23) + (24) = (25)	1 142 103,39 €	1 095 592,39 €	1 110 176,49 €	1 140 159,89 €	1 192 327,42 €	1 248 983,15 €	1 303 100,29 €
	Variations des financements à court terme = (26)	-16 532,38 €						
	Liquidités de fin de période = Liquidités de début de période + (23) + (26)	1 158 918,87 €	1 112 407,87 €	1 126 991,97 €	1 156 975,17 €	1 209 142,90 €	1 265 798,63 €	1 319 815,77 €
								1 371 899,58 €

Contrôle cohérence
avec l'onglet "Bilan Financier" :

FRNG (montant inscrit en D96 du PGFP) :	OK
Trésorerie (montant inscrit en cellule D114 du PGFP) :	OK

Données complémentaires nécessaires au calcul des ratios

Montant cumulé des emprunts en fin d'année (compte 16 hors compte 1688) à plus d'un an	4 063 141,79 €	3 833 141,79 €	3 603 141,79 €	3 373 141,79 €	3 143 141,79 €	2 913 141,79 €	2 683 141,79 €	2 453 141,79 €
Montant des comptes 165 (ESSMS publics) et 169	107 015,60 €							
Montant des remboursements de cautions sur l'année (compte 165) (ESSMS publics)	21 244,55 €							
Montant cumulé des financements stables du FRI en fin d'année (hors amortissements)	7 036 968,36 €	6 740 986,38 €	6 405 623,16 €	6 084 807,52 €	5 785 874,30 €	5 490 974,30 €	5 196 274,30 €	4 901 574,30 €
Montant cumulé de l'actif immobilisé brut en fin d'année (1)	10 039 610,65 €	10 156 110,65 €	10 226 110,65 €	10 296 110,65 €	10 366 110,65 €	10 436 110,65 €	10 506 110,65 €	10 576 110,65 €
Measures correctives le cas échéant (sorties d'immobilisations, etc.)								
Montant cumulé de l'actif immobilisé brut en fin d'année pris en compte pour le calcul du taux de vétusté	10 039 610,65 €	10 156 110,65 €	10 226 110,65 €	10 296 110,65 €	10 366 110,65 €	10 436 110,65 €	10 506 110,65 €	10 576 110,65 €
Montant cumulé des amortissements en fin d'année (1)	3 523 274,07 €	3 889 243,07 €	4 309 190,39 €	4 730 189,23 €	5 151 290,18 €	5 572 645,92 €	5 991 483,06 €	6 408 146,87 €
Measures correctives le cas échéant								
Montant cumulé des amortissements en fin d'année pris en compte pour le calcul du taux de vétusté	3 523 274,07 €	3 889 243,07 €	4 309 190,39 €	4 730 189,23 €	5 151 290,18 €	5 572 645,92 €	5 991 483,06 €	6 408 146,87 €

RATIOS	Montant cumulé des emprunts en fin d'année (compte 16 hors compte 1688) à plus d'un an	58,22%	56,66%	56,25%	55,44%	54,33%	53,05%	51,64%	50,05%
	Durée apparente de la dette (< 10 ans)	9,30	11,59	10,47	9,38	8,24	7,54	6,99	6,43
	CAF / Remboursement annuel du capital des emprunts (>1)	1,71	1,23	1,27	1,33	1,41	1,43	1,42	1,41
	Trésorerie en jours	128,79	104,47	101,58	102,04	104,54	108,80	108,56	109,99
	Taux de CAF en % des produits (hors c/775, 777, 7781 et 78)	11,62%	8,72%	8,79%	8,95%	9,26%	9,12%	8,83%	8,55%
	Taux de vétusté global des immobilisations (1)	35,09%	38,29%	42,14%	45,94%	49,89%	53,40%	57,03%	60,59%
	Marge brute d'exploitation	546 331,56 €	452 102,00 €	464 309,11 €	472 661,29 €	487 799,21 €	485 240,25 €	475 655,25 €	465 624,28 €
	Taux de marge brute d'exploitation en % des produits courants	15,24%	11,97%	11,87%	11,77%	11,83%	11,46%	10,94%	10,44%

(1) : Le taux de vétusté pour l'année N-1 est calculé à partir des données du tableau "FDR". Pour les années qui suivent, les acquisitions nouvelles et les dotations aux amortissements sont intégrées automatiquement à partir des données "CAF" et "FRI" ci-dessus. Si nécessaire, ces données doivent être corrigées (notamment en cas de sorties d'immobilisations).

Bilan financier - Détermination du fonds de roulement au 31 décembre N-1
 (document à n'établir qu'après la clôture de l'exercice N-1)

Envoyé en préfecture le 26/03/2024

Reçu en préfecture le 26/03/2024



Publié le

ID : 085-200082154-20240321-D_2024_03_21_03-DE

BIENS	2022	Réel 2023 (1)	FINANCEMENTS	2022	Réel 2023 (1)
Biens stables			Financements stables		
Immobilisations incorporelles brutes	62 824,38 €	62 824,38 €	Apports, dotations, réserves et fonds propres	1 218 668,66 €	1 296 384,03 €
Immobilisations corporelles brutes	9 918 243,25 €	9 976 786,27 €	Excédents affectés à l'investissement	610 170,41 €	640 170,41 €
- Terrains			Subventions d'investissement	724 108,82 €	688 911,01 €
- Agencements de terrain			Réserve de compensation des charges d'amortissement	225 235,65 €	225 235,65 €
- Constructions	9 066 915,93 €	9 066 915,93 €	Provisions pour renouvellement des immobilisations		
- Installations techniques, matériel et outillage	409 040,66 €	429 789,84 €	Fonds dédiés à l'investissement (3)		
- Autres immobilisations corporelles	443 286,66 €	480 080,50 €	Provisions réglementées des plus-values nettes d'actif		
Immobilisations corporelles et incorporelles en cours			Emprunts et dettes assimilées (à plus d'un an à l'origine)	4 332 515,03 €	4 063 141,79 €
Immobilisations en cours - Part investissement PPP (2)			Dépôts et cautionnements régus	89 610,85 €	123 123,49 €
			Amortissements des immobilisations corporelles	3 096 236,01 €	3 475 347,73 €
			- Agencements de terrain	0,00 €	
Immobilisations financières	15,20 €	15,20 €	- Constructions	2 543 091,60 €	2 869 353,52 €
Amortissements comptables excédentaires différés (3)			- Installations techniques, matériel et outillage	200 340,78 €	234 950,60 €
Charges à répartir sur plusieurs exercices			- Autres immobilisations corporelles	352 803,63 €	371 043,61 €
Autres			Amortissement des immobilisations incorporelles	41 521,12 €	47 926,34 €
Comptes de liaison investissement (3)			Dépenses refusées par l'autorité de tarification (3) (6)	0,00 €	
Total II	9 982 082,83 €	10 039 625,85 €	Dépréciation des immobilisations	0,00 €	
Fonds de roulement d'investissement négatif (I-II)	0,00 €	0,00 €	Autres (7)	0,00 €	
Actifs stables d'exploitation			Compte de liaison investissement (3) (8)	66 206,76 €	
Report à nouveau déficitaire (4)			Total I	10 404 273,31 €	10 560 240,45 €
Résultat déficitaire (4)			Fonds de roulement d'investissement positif (I-II)	422 190,48 €	520 614,60 €
Créances glissantes			Financements stables d'exploitation		
Droits acquis par les salariés, non provisionnés (3)			Réserves et provisions affectées à la couverture du BFR	21 225,76 €	21 225,76 €
			Réserves de compensation des déficits	422 703,35 €	417 236,42 €
			Résultat excédentaire (4)	40 958,11 €	75 208,64 €
			Report à nouveau excédentaire en attente d'affectation (4)	30 000,00 €	46 425,04 €
			Provisions pour risques et charges		
			Fonds dédiés à l'exploitation (3)		
			Dépréciation des stocks, créances et éléments financiers		
			Autres		
Compte de liaison trésorerie (stable)			Compte de liaison trésorerie (stable)		
Total IV	0,00 €	0,00 €	Total III	514 887,22 €	560 095,86 €
Fonds de roulement d'exploitation négatif (III-IV)	0,00 €	0,00 €	Fonds de roulement d'exploitation positif (III-IV)	514 887,22 €	560 095,86 €
Fonds de roulement net global négatif	0,00 €	0,00 €	Fonds de roulement net global positif	937 077,70 €	1 080 710,46 €
Valeurs d'exploitation			Dettes d'exploitation		
Stocks et en-cours	4 370,50 €	4 370,50 €	Avances reçues	1 163,60 €	399,07 €
Avances et acomptes versés			Fournisseurs	35 957,06 €	50 783,88 €
Créances sur organismes payeurs, usagers et clients	26 434,96 €	29 467,24 €	Dettes sociales et fiscales	0,00 €	29 873,70 €
Créances diverses d'exploitation	879,26 €		Dettes diverses d'exploitation	19 988,84 €	
Créances irrécouvrables admises en non valeur (5)			Produits constatés d'avance	0,00 €	
Charges constatées d'avance			Ressources à reverser à l'aide sociale	12 216,48 €	
Dépenses pour congés payés			Fonds déposés par les résidents	1 775,78 €	0,00 €
Autres			Autres	2 497,00 €	14 174,02 €
Compte de liaison d'exploitation			Compte de liaison d'exploitation		
Total VI	31 684,72 €	33 837,74 €	Total V	73 598,76 €	95 230,67 €
Besoin en fonds de roulement (VI-V)	0,00 €	0,00 €	Excédent de financement d'exploitation (VI-V)	41 914,04 €	61 392,93 €
Liquidités			Financements à court terme		
Valeurs mobilières de placement			Fournisseurs d'immobilisations	18 283,08 €	16 815,48 €
Disponibilités			Fonds des majeurs protégés		
Autres			Concours bancaires courants		
			Ligne de trésorerie		
			Intérêts courus non échus	15 064,78 €	
			Autres (dont emprunts à un an au plus)		
Compte de liaison trésorerie			Compte de liaison trésorerie		
Total VII	1 012 339,60 €	1 158 918,87 €	Total VII	33 347,88 €	16 815,48 €
Trésorerie positive (VII-VI)	978 991,74 €	1 142 103,39 €	Trésorerie négative (VII-VI)	0,00 €	0,00 €
TOTAL DES BIENS (I+IV+VI+VII)	11 026 107,15 €	11 232 382,46 €	TOTAL DES FINANCEMENTS (I+III+V+VII)	11 026 107,15 €	11 232 382,46 €

(1) : Pour les EPRD établis au 31 octobre N-1, cette colonne est à compléter après la clôture de l'exercice N-1

(2) : PPP = partenariat public privé

(3) : ESSMS privés seulement

(4) : Sous contrôle de tiers financeurs

(5) : ESSMS publics seulement

(6) : Montant précédé du signe "+"

(7) : Dont résultats non contrôlés par des tiers financeurs

(8) Pour les ESSMS publics, ESSMS rattachés à une collectivité territoriale, un CCAS ou un CIAS seulement

2022	Réel 2023 (1)
OK	OK

Contrôle entre BIENS et FINANCEMENTS :

OK

Contrôle du résultat net N-1 entre PGFP et FDR :

Ratios d'analyse financière

Thèmes & intitulés (valeurs indicatives)	Mode de calcul	Valeur de l'indicateur pour 2022	Valeur de l'indicateur pour 2023
1. Endettement à moyen et long terme			
1.1. Indépendance financière (<50%)	Emprunts (comptes 16 hors c/165, c/168 et c/169) x 100	59,62%	56,22%
	Financements stables du FRI (hors amortissements cumulés)		
1.2. Apurement de la dette (>2)	Immobilisations nettes amortissables	1,58	1,65
	Dettes financières à moyen et long terme		
1.3. Durée apparente de la dette	Emprunts (comptes 16 hors c/165, c/168 et c/169)	12,87	9,30
	CAF		
2. Patrimoine immobilier			
2.1. Vétusté des immobilisations (1)	Solde créiteur des comptes 28	28,05%	31,65%
	Solde débiteur des comptes 21 correspondants	48,98%	54,67%
		79,59%	77,29%
3. Equilibres du bilan			
3.1.a. Fonds de roulement en jours d'exploitation			
Fonds de roulement d'investissement (FRI)		51,39	60,13
Fonds de roulement d'exploitation (FRE)	FRI ou FRE ou FRNG x 365 i	62,68	64,69
Fonds de roulement net global (FRNG)	Total classe 6 (charges décaissables uniquement)	114,07	124,82
3.1.b. Besoin en fonds de roulement en jours d'exploitation	BFR x 365 i	-5,10	-7,09
	Total classe 6 (charges décaissables uniquement)	119,17	131,91
3.1.c. Trésorerie en jours d'exploitation	Trésorerie x 365 i		
	Total classe 6 (charges décaissables uniquement)	2,58	2,45
3.2. Réserve de couverture du BFR en jours d'exploitation	Solde des comptes 141 et 10685 x 365 i		
	Total classe 6 (charges décaissables uniquement)		
4. Rotation des postes d'exploitation en jours			
4.1. Stocks (10-20 j.)	[Stocks (solde débiteur classe 3)] x 365 i	0,00	0,00
	Total des consommations (comptes 601 à 603)		
4.2. Crédances (< 30 j.)	(Solde débiteur comptes 41) x 365 i	2,83	3,04
	Total des produits (comptes 70 et 73)		
4.3. Dettes fournisseurs (< 45 j.)	(Solde créiteur comptes 401) x 365 i	17,46	23,52
	Total des charges (comptes 60 à 62) ⁽²⁾		
4.4. Dettes sociales et dettes fiscales	(Solde créiteur comptes 43 et 44) x 365 i	0,00	16,56
	Total des charges (comptes 63 et 645 à 647)		
5. Autres	CAF x 100	10,09%	11,87%
5.1. Taux de CAF (5 à 10%)	Total classe 7 (sauf c/775, 777, 7781 et 78) - c/709 et 713		
5.2. Taux de réserve de compensation des déficits	Réserve de compensation des déficits (c/ 10686 ou c/ 106556) x 100		
	Total classe 7 (sauf c/76, c/77, c/786 et c/ 787) - c/ 709 et 713	12,58%	11,64%
5.3. Taux de marge brute d'exploitation	(Comptes 70 à 75 - Charges c/60 à 65) x100		
	Comptes 70 à 75 - c/709 et c/713	13,67%	15,24%

(1) : Dénominateurs à corriger des soldes débiteurs des comptes 23 correspondants le cas échéant

(2): Hors comptes 709 et 713 inscrits dans les charges du groupe I

Informations complémentaires pour le calcul des ratios

	2022	2023
Montant du compte 169 au 31/12 - Solde débiteur (précédé du signe "-")		
Solde du compte 41 au 31/12	25 271,38 €	29 068,170 €
CAF/IAF	336 654,74 €	
Total classe 6 (charges décaissables uniquement)	2 998 430,52 €	
Total des consommations (comptes 601 à 603)	0,00 €	
Total comptes 60 à 62	751 780,02 €	
Total comptes 63 et 645 à 647	611 301,88 €	
Total compte 6611 (inscrits en produits)	0,00 €	0,00 €
Total comptes 60 à 65	2 944 599,51 €	
Total comptes 70 et 73	3 259 859,38 €	
Total des produits (hors c/775, 777, 7781 et 78)	3 335 739,18 €	3 585 761,29 €
Total comptes 709 et 713	0,00 €	0,00 €
Total classe 7 (sauf c/76, c/77, c/786 et c/ 787)	3 358 816,72 €	3 585 120,34 €
Marge brute d'exploitation	455 180,12 €	
Produits courants d'exploitation (Comptes 70 à 75 - c/ 709 et 713)	3 328 816,72 €	3 585 120,34 €

Annexe 4 : Cadre normalisé de présentation de l'annexe "Activité" prévu à l'article R. 314-219 du code de l'action sociale et des familles

Exercice :	2024	
?	N° FINESS (entité juridique) :	850027582
Organisme gestionnaire :	CCAS Les Sables d'Olonne	
Adresse :	16 avenue du Pas du Bois 85 180 Les Sables d'Olonne	
Nom de la personne ayant qualité pour représenter l'établissement :	Yannick MOREAU Président du CCAS	
?	Date de la dernière autorisation :	04/01/2017
Téléphone :	02 51 95 64 32	
Fax :	02 51 22 21 19	
Adresse de messagerie de la personne ayant qualité pour représenter l'établissement ou le service :	emilie.cousteix@lessablesdolonne.fr	

Liste des établissements et services relevant du périmètre de l'EPRD :

Etablissements et services	Adresses	N° FINESS Etablissement	Catégorie	Capacité autorisée	Capacité financée	Capacité installée
EHPAD Résidence Les Vallées	16 Avenue du Pas du Bois 85180 Les Sables	850016601	EHPAD-AJA	80	80	80



Raison sociale :	EHPAD Résidence Les Vallées
FINESS ET :	850016601

Envoyé en préfecture le 26/03/2024

Reçu en préfecture le 26/03/2024



Publié le

ID : 085-200082154-20240321-D_2024_03_21_03-DE

Capacité installée dont (à préciser) :

HP	dont UHR	dont PASA	HT	AJ
80		12		

**ANNEXE 4A: ACTIVITE PREVISIONNELLE DES ETABLISSEMENTS MENTIONNES AUX I ET II DE L'ARTICLE L. 313-12 DU CODE DE L'ACTION SOCIALE ET DES FAMILLES ET DES ACCUEILS DE JOUR AUTONOMES
MENTIONNÉES AU 6^e DU I DE L'ARTICLE L. 312-1 DU MEME CODE**

I.- Activité prévisionnelle relative aux places d'hébergement permanent des EHPAD (et PUV bénéficiant d'une tarification ternaire)

	Groupes iso-ressources	Nombre de places occupées					Nombre de journées d'activité					Taux d'occupation 2024 (5)	
		2020	2021	2022	2023 (prévisionnel actualisé)	2024 (prévisionnel (*)	2020	2021	2022	Moyenne des 3 derniers exercices	2023 (prévisionnel actualisé)	2024 (prévisionnel (*)	
Décompte de l'activité "réelle" (correspondant, pour la partie "Nombre de journées d'activité", au nombre de journées de présence effective des résidents)	Résidents classés en GIR 1	11	8	9	7	9	3 472	2 421	2 174	2 689	1 635	3 169	10,85%
	Résidents classés en GIR 2	28	34	33	44	26	7 816	8 233	8 609	8 219	8 322	9 204	31,52%
	Sous-total Résidents classés dans les GIR 1 et 2	39	42	42	51	35	11 288	10 654	10 783	10 908	9 957	12 373	42,37%
	Dont résidents hors département d'implantation de l'établissement	1	2	1			366	470	123	320			
	Résidents classés en GIR 3	22	20	20	22	15	5 852	6 023	4 744	5 540	6 157	5 310	18,18%
	Résidents classés en GIR 4	23	25	33	28	19	6 939	7 725	8 740	7 801	8 948	6 726	23,03%
	Sous-total Résidents classés dans les GIR 3 et 4	45	45	53	50	34	12 791	13 748	13 484	13 341	15 105	12 036	41,22%
	Dont résidents hors département d'implantation de l'établissement	1					164			164			
	Résidents classés en GIR 5	4	4	3	2	4	1 484	1 459	1 082	1 335	803	1 416	4,85%
	Résidents classés en GIR 6	7	6	6	3	6	2 400	2 085	1 904	2 130	1 355	2 124	7,27%
Décompte des absences de moins de 72 heures pour convenance personnelle ou hospitalisation	Sous-total Résidents classés dans les GIR 5 et 6	11	10	9	5	10	3 864	3 544	2 986	3 465	2 158	3 540	12,12%
	Dont résidents hors département d'implantation de l'établissement									0			
	Sous-total résidents de plus de 60 ans	95	97	104	106	79	27 943	27 946	27 253	27 714	27 220	27 949	95,72%
	Résidents de moins de 60 ans					2	1			0	439	365	1,25%
	Total des places occupées/Total des journées de présence réelle	95	97	104	108	80	27 943	27 946	27 253	27 714	27 659	28 314	96,97%

(*) : Répartition en fonction des prévisions de classement GIR au 31 octobre N-1

I. (Suite) - Activité prévisionnelle relative aux places d'hébergement permanent des EHPAD (et PUV bénéficiant d'une tarification ternaire)

		Nombre de places occupées					Nombre de journées d'activité					Taux d'occupation 2024 (5)
		2020	2021	2022	2023 (prévisionnel actualisé)	2024 (prévisionnel)	2020	2021	2022	Moyenne des 3 derniers exercices	2023 (prévisionnel actualisé)	2024 (prévisionnel)
Décompte des absences de moins de 72 heures et plus pour convenance personnelle ou hospitalisation	Nombre de jours d'absence pour convenance personnelle (absences de 72 heures et plus) (2)						0	0	17	0	20	0
	Nombre de jours d'absence pour hospitalisation (absences de 72 heures et plus) (2)						162	34	96	97	114	0
	Sous-total des absences de 72 heures et plus						162	34	113	103	134	0
	Rappel du total du nombre de journées de présence réelle						27 943	27 946	27 253	27 714	27 659	28 314
	Rappel du nombre de journées d'absence de moins de 72 heures						21	20	18	20	23	0
	Total du nombre de journées de présence réelle et des absences de plus et de moins de 72 heures						27 964	27 966	27 271	27 734	27 682	28 314
												96,97%

		Nombre de places (3)					Rappel de l'activité théorique (en nombre de journées) (4)				
		2020	2021	2022	2023	2024	2020	2021	2022	2023	2024
	Rappel du nombre de places financées	80	80	80	80	80	29 200	29 200	29 200	29 200	29 200
	Rappel de l'amplitude d'ouverture sur l'année considérée	365	365	365	365	365					

(1) : Les premiers jours des absences d'une durée supérieure ou égale à 72 heures ne doivent pas être comptabilisés sur cette ligne.

(2) : Y compris les trois premiers jours des absences d'une durée supérieure ou égale à 72 heures

(3) : Ponderées par le nombre de mois d'ouverture en cas d'installation en cours d'année. (Ex. : 10 places ouvertes au 1er juillet N = 5 places comptabilisées sur l'ensemble de l'année N).

(4) : Nombre de places financées x nombre de jours d'ouverture

(5) : Pour le calcul automatique du taux d'occupation (TO) et de la contribution de chaque GIR au TO, renseigner au préalable les tableaux "Rappel du nombre de places financées" et "Rappel de l'amplitude d'ouverture sur l'année considérée" ci-dessus.

Envoyé en préfecture le 26/03/2024

Reçu en préfecture le 26/03/2024

Publié le



ID : 085-200082154-20240321-D_2024_03_21_03-DE

II.- Activité prévisionnelle relative aux hébergements temporaires (activité autonome ou activité rattachée à un EHPAD)

Le cas échéant, dupliquer le tableau ci-dessous.

	Groupes iso-ressources	Nombre de places occupées					Nombre de journées d'activité					TO N < 5% (atypie)
		2020	2021	2022	2023 (prévisionnel actualisé)	2024 (prévisionnel) (*)	2020	2021	2022	Moyenne des 3 derniers exercices	2023 (prévisionnel actualisé)	2024 (prévisionnel) (*)
Décompte de l'activité "réelle" (correspondant, pour la partie "Nombre de journées d'activité", au nombre de journées de présence effective des résidents)	Résidents classés en GIR 1									0		0,00%
	Résidents classés en GIR 2									0		0,00%
	Sous-total Résidents classés dans les GIR 1 et 2	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00%
	Dont résidents hors département d'implantation de l'établissement									0		
	Résidents classés en GIR 3									0		0,00%
	Résidents classés en GIR 4									0		0,00%
	Sous-total Résidents classés dans les GIR 3 et 4	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00%
	Dont résidents hors département d'implantation de l'établissement									0		
	Résidents classés en GIR 5									0		0,00%
	Résidents classés en GIR 6									0		0,00%
Décompte des absences de moins de 72 heures pour convenance personnelle ou hospitalisation	Sous-total Résidents classés dans les GIR 5 et 6	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00%
	Dont résidents hors département d'implantation de l'établissement									0		
	Sous-total résidents de plus de 60 ans	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00%
	Résidents de moins de 60 ans									0		0,00%
	Total des places occupées/Total des journées de présence réelle	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00%

(*) : Répartition en fonction des prévisions de classement GIR au 31 octobre N-1

TO N < 5% (atypie)

II. (suite) - Activité prévisionnelle relative aux hébergements temporaires (activité autonome ou activité rattachée à un EHPAD)

	Nombre de places occupées	Nombre de journées d'activité					Activité théorique N-4 à N : données d'au moins une année non saisies					
		2020	2021	2022	2023 (prévisionnel actualisé)	2024 (prévisionnel)						
Décompte des absences de moins de 72 heures et plus pour convenance personnelle ou hospitalisation	Nombre de jours d'absence pour convenance personnelle (absences de 72 heures et plus) (2)									0		
	Nombre de jours d'absence pour hospitalisation (absences de moins de 72 heures et plus) (2)									0		
	Sous-total des absences de moins de 72 heures et plus						0	0	0	0	0	0
	Rappel du total du nombre de journées de présence réelle						0	0	0	0	0	0
	Rappel du nombre de journées d'absence de moins de 72 heures et plus						0	0	0	0	0	0
	Total du nombre de journées de présence réelle et des absences de moins de 72 heures et plus						0	0	0	0	0	0,00%

Activité théorique N-4 à N : données d'au moins une année non saisies

	Nombre de places (3)					Rappel de l'activité théorique (en nombre de journées) (4)				
	2020	2021	2022	2023	2024	2020	2021	2022	2023	2024
Rappel du nombre de places financées						0	0	0	0	0
Rappel de l'amplitude d'ouverture sur l'année considérée										

(1) : Les premiers jours des absences d'une durée supérieure ou égale à 72 heures ne doivent pas être comptabilisés sur cette ligne.

(2) : Y compris les trois premiers jours des absences d'une durée supérieure ou égale à 72 heures

(3) : Ponderées par le nombre de mois d'ouverture en cas d'installation en cours d'année. (Ex : 10 places ouvertes au 1er juillet N = 5 places comptabilisées sur l'ensemble de l'année N).

(4) : Nombre de places financées x nombre de jours d'ouverture

(5) : Pour le calcul automatique du taux d'occupation (TO) et de la contribution de chaque GIR au TO, renseigner au préalable les tableaux "Rappel du nombre de places financées" et "Rappel de l'amplitude d'ouverture sur l'année considérée" ci-dessus.

III.- Activité prévisionnelle relative aux accueils de jour autonomes ou rattachés à un EHPAD (et PUV bénéficiant d'une tarification dérogatoire)

Le cas échéant, dupliquer le tableau ci-dessous.

Groupes iso-ressources	Nombre de bénéficiaires					Activité correspondante (en nombre de journées)				
	2020	2021	2022	2023 (prévisionnel)	2024	2020	2021	2022	2023 (prévisionnel)	2024
						219 cas d'accès à l'EHPAD	209 cas d'accès à l'EHPAD	206 cas d'accès à l'EHPAD	204 cas d'accès à l'EHPAD	201 cas d'accès à l'EHPAD

	2020	2021	2022	(prévisionnel) actualisé	(prévisionnel)	2020	2021	2022	✓ exercices	(prévisionnel) actualisé	(prévisionnel)	✓ occupation 2024 (8)
Nombre de bénéficiaires classés en GIR 1									0			0,00%
Dont bénéficiaires hors département d'implantation de l'établissement									0			0,00%
Nombre de bénéficiaires classés en GIR 2									0			0,00%
Dont bénéficiaires hors département d'implantation de l'établissement									0			0,00%
Nombre de bénéficiaires classés en GIR 3									0			0,00%
Dont bénéficiaires hors département d'implantation de l'établissement									0			0,00%
Nombre de bénéficiaires classés en GIR 4									0			0,00%
Dont bénéficiaires hors département d'implantation de l'établissement									0			0,00%
Nombre de bénéficiaires classés en GIR 5 et 6									0			0,00%
Dont bénéficiaires hors département d'implantation de l'établissement									0			0,00%
Nombre total de bénéficiaires / Total des journées de présence réelle (A)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00%
Nombre de journées d'absence de moins de 72 heures (B) (6)									0			0,00%
Sous-total des journées de présence réelles majorées des absences de moins de 72 heures (A)+(B)									0		0	0,00%
Nombre de journées d'absence de 72 heures et plus (C) (7)									0			0,00%
Total du nombre de journées de présence réelle et des absences de plus et de moins de 72 heures (A)+(B)+(C)									0		0	0,00%

Activité théorique N-4 à N : données d'au moins une année non saisies

TO N < 5% (atypie)

	Nombre de places					Rappel de l'activité théorique (en nombre de journées) (4)				
	2020	2021	2022	2023	2024	2020	2021	2022	2023	2024
Rappel du nombre de places financées						0	0	0	0	0
Rappel de l'amplitude d'ouverture sur l'année considérée										

(6) : Les premiers jours des absences d'une durée supérieure ou égale à 72 heures ne doivent pas être comptabilisés sur cette ligne.

(7) : Y compris les trois premiers jours des absences de 72 heures et plus.

(8) : Pour le calcul automatique du taux d'occupation (TO) et de la contribution de chaque GIR au TO, renseigner au préalable les tableaux "Rappel du nombre de places financées" et "Rappel de l'amplitude d'ouverture sur l'année considérée" ci-dessus.

Annexe 5 : Cadre normalisé de présentation des documents annexes prévus à l'article R. 314-223 du code de l'action sociale et des familles

Exercice :

2024

N° FINESS (entité juridique) :

850016601

Organisme gestionnaire :

C.C.A.S. du CHATEAU D'OLONNE

Adresse :

16 AVENUE DU PAS DU BOIS LE CHATEAU D'OLONNE
85180 LES SABLES D'OLONNE

Nom de la personne ayant qualité pour représenter l'établissement :

Melle COUSTEIX Emilie

Date de la dernière autorisation :

02.51.95.64.32

Téléphone :

02.51.22.21.19

Adresse de messagerie de la personne ayant qualité pour représenter l'établissement ou le service :

lesvalleesaccueil@lessablesdolonne.fr

Liste des établissements et services relevant du périmètre de l'EPRD :

Etablissements et services	Adresses	N° FINESS Etablissement	Catégorie	Capacité autorisée	Capacité financée	Capacité installée	Effectif du personnel	
							Effectifs en nombre d'ETP résultant du tableau des effectifs de l'ERRD N-1	Effectifs en nombre d'ETP prévus au titre de l'année N
RESIDENCE LES VALLEES EHPAD	16 AVENUE DU PAS DU BOIS LE CHATEAU D'OLONNE	850016601	EHPAD/AJA avec ou sans tarif héb. administré					



Envoyé en préfecture le 26/03/2024

Reçu en préfecture le 26/03/2024

Publié le



ID : 085-200082154-20240321-D_2024_03_21_03-DE

Raison sociale :	RESIDENCE LES VALLEES EHPAD
FINESS ET :	850016601

Capacité installée dont (à préciser) :

HP	dont UHR	dont PASA	HT	AJ
80		12		

Eléments entrant dans le calcul du forfait global dépendance (à préciser) :

Forfait global de l'exercice 2023			Forfait global de l'exercice 2024		
Nombre de points GIR	Nombre de personnes girées	Valeur point GIR départementale	Nombre de points GIR	Nombre de personnes girées	Valeur point GIR départementale
62 275	77	7,44	62 275	80	7,80

Eléments entrant dans le calcul du forfait global soins (à préciser) :

Au 30 juin de l'exercice 2023		
GMP	PMP	GMPS
635,00	204,00	1 163,36

Annexe 5A: Tableau de présentation tarifaire d'un établissement hébergeant des personnes âgées dépendantes, d'une petite unité de vie ou d'un accueil de jour

N° de compte	Présentation des charges	Intitulé	Hébergement		Dépendance		Soins		Total	
			Réel 2023 (ou anticipé 2023)	Prévu 2024	Réel 2023 (ou anticipé 2023)	Prévu 2024	Réel 2023 (ou anticipé 2023)	Prévu 2024	Réel 2023 (ou anticipé 2023)	Prévu 2024
M22										
60	ACHATS ET VARIATION DES STOCKS sauf 602, 603, 606								0,00 €	0,00 €
602	ACHATS STOCKS_AUTRES APPROVISIONNEMENTS sauf 6021, 60222 et 60226								0,00 €	0,00 €
6021	Produits pharmaceutiques et produits à usage médical								0,00 €	0,00 €
60222	Produits d'entretien (1)		70%	70%	30%	30%				
60226	Fournitures hôtelières sauf 602261 "Couches, alèses et produits absorbants" (1)		70%	70%	30%	30%			0,00 €	0,00 €
602261	Couches, alèses et produits absorbants								0,00 €	0,00 €
603	VARIATION DES STOCKS sauf 60321 et 60322								0,00 €	0,00 €
60321	Variation des stocks des produits pharmaceutiques et à usage médical								0,00 €	0,00 €
60322	Fournitures consommables (sauf 603226) (1)		70%	70%	30%	30%			0,00 €	0,00 €
603226	Fournitures hôtelières sauf 6032261 "Couches, alèses et produits absorbants" (1)		70%	70%	30%	30%			0,00 €	0,00 €
6032261	Couches, alèses et produits absorbants								0,00 €	0,00 €
606	ACHATS NON STOCKES DE MATIERES ET FOURNITURES sauf 60622, 60626 et 6066		414 432,41 €	394 151,38 €					414 432,41 €	394 151,38 €
60622	Produits d'entretien (1)		70%	70%	30%	30%				
			60,36%	70,00%	39,64%	30,00%				
			14 965,72 €	19 635,00 €	9 827,02 €	8 415,00 €			24 792,74 €	28 050,00 €
60626	Fournitures hôtelières sauf 606261 "Couches, alèses et produits absorbants" (1)		70%	70%	30%	30%				
			68,35%	70,00%	31,65%	30,00%				
			10 976,81 €	5 868,00 €	5 082,64 €	2 514,90 €			16 059,45 €	8 382,90 €
606261	Couches, alèses et produits absorbants				31 201,62 €	37 255,10 €			31 201,62 €	37 255,10 €
6066	Fournitures médicales								31 699,58 €	55 169,71 €
709	Rabais, remises, ristournes accordés par l'établissement								0,00 €	0,00 €
713	Variation des stocks, en cours de production, produits (en dépenses)								0,00 €	0,00 €

Envoyé en préfecture le 26/03/2024

Reçu en préfecture le 26/03/2024

Publié le



ID : 085-200082154-20240321-D_2024_03_21_03-DE

	Intitulé	Hébergement		Dépendance		Soins		Réel 2023 (ou anticipé 2023)	Prévu 2024	Réel 2023 (ou anticipé 2023)	Prévu 2024	Réel 2023 (ou anticipé 2023)	Prévu 2024
		Réel 2023 (ou anticipé 2023)	Prévu 2024	Réel 2023 (ou anticipé 2023)	Prévu 2024	Réel 2023 (ou anticipé 2023)	Prévu 2024						
61	SERVICES EXTERIEURS sauf 6111, 61121, 61357, 61551, 61562 et 61681	146 089,70 €	159 625,00 €	20 808,30 €	26 250,00 €	37 643,77 €	47 250,00 €	204 541,77 €	233 125,00 €	1 019,42 €	1 019,42 €	0,00 €	0,00 €
6111	Prestations à caractère médical									0,00 €	0,00 €		
61121	Ergothérapie									6 281,43 €	8 960,00 €	6 261,43 €	8 960,00 €
61357	Location matériel médical									160,00 €	4 488,00 €	160,00 €	4 488,00 €
61551	Entretien et réparation du matériel médical									0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
61562	Maintenance du matériel médical									0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
61681	Primes d'assurance maladie, maternité, accident du travail									0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
62	AUTRES SERVICES EXTERIEURS sauf 621, 62113, 6223, 62421 et 628	13 609,26 €	35 006,00 €			27 293,36 €		40 902,62 €	35 006,00 €			0,00 €	0,00 €
621	PERSONNEL EXTERIEUR A L'ETABLISSEMENT sauf 62113											0,00 €	0,00 €
62113	Personnel extérieur à l'établissement : personnel médical et paramédical											0,00 €	0,00 €
6223	Intervenants médicaux											0,00 €	0,00 €
62421	(Transports d'usagers) Accueil de jour											0,00 €	0,00 €
628	(Autres services extérieurs) Divers sauf 6281, 6283 et 6288											0,00 €	0,00 €
6281	Blanchissage à l'extérieur (1)	70% 70,00% 12 501,96 €	70% 0,00% 5 357,22 €	30% 30,00% 6 900,00 €	30% 100,00% 17 859,18 €							6 900,00 €	
6283	Nettoyage à l'extérieur (1)	70% 70%	70% 70%	30% 30%	30% 30%							0,00 €	0,00 €
6288	Autres	100,00 €										100,00 €	0,00 €
631	IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES SUR REMUNERATIONS (administration des impôts)											0,00 €	0,00 €
	Dont personnel affecté aux fonctions de blanchissage, de nettoyage et au service des repas (1)	70% 70%	70% 70%	30% 30%	30% 30%							0,00 €	0,00 €
	Dont aides-soignants, aides médico-pédagogiques et accompagnants éducatifs et sociaux (1)					30% 30%	30% 70%					0,00 €	0,00 €
633	IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES SUR REMUNERATIONS (autres organismes)	3 020,40 €		1 548,83 €		2 849,38 €		7 418,61 €					0,00 €
	Dont personnel affecté aux fonctions de blanchissage, de nettoyage et au service des repas (1)	70% 70%	70% 70%	30% 30%	30% 30%							0,00 €	0,00 €
	Dont aides-soignants, aides médico-pédagogiques et accompagnants éducatifs et sociaux (1)					30% 30%	30% 70%					0,00 €	0,00 €
635	AUTRES IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES (administration des impôts)	949,00 €	1 000,00 €									949,00 €	1 000,00 €
637	AUTRES IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES (autres organismes)	653,23 €	2 000,00 €									653,23 €	2 000,00 €

ID : 085-200082154-20240321-D_2024_03_21_03-DE

	Intitulé	Hébergement		Dépendance		Soins		Réel 2023 (ou anticipé 2023)	Prévu 2024	Réel 2023 (ou anticipé 2023)	Prévu 2024
		Réel 2023 (ou anticipé 2023)	Prévu 2024	Réel 2023 (ou anticipé 2023)	Prévu 2024	Réel 2023 (ou anticipé 2023)	Prévu 2024				
64	CHARGES DE PERSONNEL	784 787,22 €	830 164,00 €	429 194,55 €	440 200,50 €	1 104 346,64 €	1 255 661,06 €	2 318 328,41 €	2 526 025,56 €		
	Dont personnel affecté aux fonctions de blanchissage, de nettoyage et au service des repas (1)	70%	70%	30%	30%						
		72,35%	62,23%	27,65%	21,88%						
		505 324,49 €	388 668,00 €	193 094,62 €	136 641,88 €			99 209,00 €	698 419,11 €	624 518,88 €	
	Dont aides soignants, aides médico-pédagogiques et accompagnants éducatifs et sociaux (1)			30%	30%	70%	70%				
				23,07%	28,04%	76,93%	71,96%				
				236 099,93 €	300 458,62 €	787 178,28 €	771 070,11 €	1 023 278,21 €	1 071 528,73 €		
65	AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE	0,26 €						0,26 €	0,00 €		
66	CHARGES FINANCIERES sauf 6611							0,00 €	0,00 €		
6611	Intérêts des emprunts et dettes	121 376,27 €	121 333,00 €					121 376,27 €	121 333,00 €		
67	CHARGES EXCEPTIONNELLES	468,47 €						468,47 €	0,00 €		
6811	Dotations aux amortissements des immobilisations incorporelles et corporelles							0,00 €	0,00 €		
6812	Dotations aux amortissements des charges d'exploitation à répartir	385 102,42 €	363 984,00 €					414,52 €	1 985,00 €	385 516,94 €	385 969,00 €
6815	Dotations aux provisions des charges d'exploitation							0,00 €	0,00 €		
6816	Dotations aux dépréciations des immobilisations incorporelles et corporelles							0,00 €	0,00 €		
6817	Dotations aux dépréciations des actifs circulants							0,00 €	0,00 €		
686	Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions : charges financières							0,00 €	0,00 €		
687	Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions : charges exceptionnelles							0,00 €	0,00 €		
68741	Dont dotations aux provisions réglementées destinées à renforcer la couverture du BFR							0,00 €	0,00 €		
68742	Dont dotations aux provisions réglementées pour renouvellement des immobilisations							0,00 €	0,00 €		
689	Report en fonds dédiés (ESSMS privés)							0,00 €	0,00 €		
	TOTAL DES CHARGES	1 909 033,13 €	1 932 766,38 €	503 020,18 €	521 535,50 €	1 211 688,10 €	1 373 513,77 €	3 623 741,41 €	3 827 815,65 €		
	EXCEDENT PREVISIONNEL	0,00 €	0,00 €	3 597,32 €	0,00 €	145 603,48 €	0,00 €	74 133,64 €	0,00 €		
	TOTAL EQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT PREVISIONNEL	1 909 033,13 €	1 932 766,38 €	506 617,50 €	521 535,50 €	1 357 291,58 €	1 373 513,77 €	3 697 875,05 €	3 827 815,65 €		

(1): Répartition indicative et répartition appliquée par le gestionnaire (charges communes)

Présentation des produits

CADRE NORMALISE DE PRESENTATION DES DOCUMENTS ANNEXES PREVUS A L'ARTICLE R. 314-223 DU CODE DE L'ACTION SOCIALE ET DES FAMILLES

Exercice :

2024

?

N° FINESS (entité juridique) :

850027582

Organisme gestionnaire :

CCAS DES SABLES D'OLONNE

Etablissements et services relevant du périmètre de l'EPRD :



Etablissements et services	Adresses	N° FINESS Etablissement	Catégorie
EHPAD RESIDENCE LES VALLEES	16 AVENUE DU PAS DU BOIS 85180 LES SABLE	850016601	EHPAD-AJA



Raison sociale :	EHPAD RESIDENCE LES VALLEES
FINESS ET :	850016601

Envoyé en préfecture le 26/03/2024

Reçu en préfecture le 26/03/2024

Publié le

ID : 085-200082154-20240321-D_2024_03_21_03-DE



Annexe 6A : Tableau prévisionnel des effectifs rémunérés - Répartition des charges relatives au personnel salarié dans les EHPAD, PUV et AJ (y compris personnel de remplacement)

Données complémentaires

+ 0,50 0,50 0,10 0,40 28 963,00 € 31 000,00 € 3 100,00 € 27 861,00 € 0,50

P 0,50 0,50 0,10 0,40 28 963,00 € 31 000,00 € 3 100,00 € 27 861,00 € 0,50

T 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 € 0,00 € 0,00 € 0,00 € 0,00

P 0,50 0,50 0,10 0,40 28 963,00 € 31 000,00 € 3 100,00 € 27 861,00 € 0,50

100% 4,50 4,50 4,50 237 013,10 € 265 984,90 € 225 800,90 € 225 800,90 € 4,00

P 4,00 4,00 4,00 193 229,10 € 225 800,90 € 225 800,90 € 4,00

T 0,50 0,50 0,50 43 784,00 € 40 184,00 € 40 184,00 € 0,50

Infirmier coordonnateur P

Infirmier coordonnateur T

Infirmier diplômé d'Etat P 4,00 4,00 4,00 193 229,10 € 225 800,90 € 225 800,90 € 4,00

Infirmier diplômé d'Etat T 0,50 0,50 0,50 43 784,00 € 40 184,00 € 40 184,00 € 0,50

Infirmier psychiatrique P

Infirmier psychiatrique T

Autre personnel infirmier P

Autre personnel infirmier T

AUTRES AUXILIAIRES MEDICAUX 0,40 0,40 0,40 24 494,00 € 24 106,00 € 24 106,00 € 0,40

P 0,40 0,40 0,40 24 494,00 € 24 106,00 € 24 106,00 € 0,40

T 0,00 0,00 0,00 0,00 € 0,00 € 0,00 € 0,00

Masseur-kinésithérapeute P

Masseur-kinésithérapeute T

Ergothérapeute P 0,20 0,20 0,20 12 257,00 € 12 000,00 € 12 000,00 € 0,20

Ergothérapeute T

Pédiatre-Podologue P

Pédiatre-Podologue T

Psychomotricien rééducateur en psychomotricité P 0,20 0,20 0,20 12 237,00 € 12 106,00 € 12 106,00 € 0,20

Psychomotricien rééducateur en psychomotricité T

Intervenant en activité physique adaptée P

Intervenant en activité physique adaptée T

Autre personnel paramédical P

Autre personnel paramédical T

PHARMACIENS - PREPARATEURS EN PHARMACIE 0,00 0,00 0,00 0,00 € 0,00 € 0,00 € 0,00

P 0,00 0,00 0,00 0,00 € 0,00 € 0,00 € 0,00

T 0,00 0,00 0,00 0,00 € 0,00 € 0,00 € 0,00

Pharmacien P

Pharmacien T

Préparateur en pharmacie P

Préparateur en pharmacie T

MEDECIN 0,20 0,20 0,20 28 372,00 € 28 691,05 € 28 691,05 € 0,20

P 0,20 0,20 0,20 28 372,00 € 28 691,05 € 28 691,05 € 0,20

T 0,00 0,00 0,00 0,00 € 0,00 € 0,00 € 0,00

Médecin coordonnateur P 0,20 0,20 0,20 28 372,00 € 28 691,05 € 28 691,05 € 0,20

Médecin coordonnateur T

Médecin généraliste P

Médecin généraliste T

Gériatre P

Gériatre T

Psychiatre P

Psychiatre T

Autre médecin P

Autre médecin T

TOTAL Personnel salarié 49,00 49,00 20,37 10,39 18,24 2 318 328,41 € 2 526 725,56 € 830 864,00 € 440 200,50 € 1 255 661,06 € 49,00

Envoyé en préfecture le 26/03/2024

Reçu en préfecture le 26/03/2024

Publié le 26/03/2024

ID : 085-200082154-20240321-D_2024_03_21_03-DE

(*) Nombre d'ETP et charges inscrits au tableau prévisionnel des emplois rémunérés annexé au cadre EPRD de l'année N-1

Envoyé en préfecture le 26/03/2024

Reçu en préfecture le 26/03/2024

Publié le

⁴ S²LOW

ID : 085-200082154-20240321-D_2024_03_21_03-DE

AUTRES AUXILIAIRES MEDICAUX					100%	0,00	0,00 €	0,00 €			
Massieur-kinésithérapeute	P	0,00	0,00								
Massieur-kinésithérapeute	T										
Ergothérapeute	P										
Ergothérapeute	T										
Pédicure-Podologue	P										
Pédicure-Podologue	T										
Psychomotricien rééducateur en psychomotricité	P										
Psychomotricien rééducateur en psychomotricité	T										
Intervenant en activité physique adaptée	P										
Intervenant en activité physique adaptée	T										
Autre personnel paramédical	P										
Autre personnel paramédical	T										
PHARMACIENS - PREPARATEURS EN PHARMACIE					100%						
Pharmacien	P	0,00	0,00			0,00	0,00 €	0,00 €			0,00 €
Pharmacien	T										
Préparateur en pharmacie	P										
Préparateur en pharmacie	T										
MEDECIN					100%						
Médecin coordonnateur	P	0,00	0,00			0,00	0,00 €	0,00 €			0,00 €
Médecin coordonnateur	T										
Médecin généraliste	P										
Médecin généraliste	T										
Gériatre	P										
Gériatre	T										
Psychiatre	P										
Psychiatre	T										
Autre médecin	P										
Autre médecin	T										
TOTAL Personnel extérieur		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 €				

(*) Nombre d'ETP et charges inscrits au tableau prévisionnel des emplois rémunérés annexé au cadre EPRD de l'année N-1

Envoyé en préfecture le 26/03/2024

0,00 €

Reçu en préfecture le 26/03/2024

Publié le

S2LO

ID : 085-200082154-20240321-D_2024_03_21_03-DE

Raison sociale :	EHPAD RESIDENCE LES VALLEES
FINESS ET :	850016601

Envoyé en préfecture le 26/03/2024

Reçu en préfecture le 26/03/2024

Publié le

ID : 085-200082154-20240321-D_2024_03_21_03-DE



Charges de l'employeur sur rémunérations au titre de l'année N (Personnel figurant au tableau des effectifs)

Comptes / intitulés (*)	Assiette	Taux	Montant
63 Impôts, taxes et versements assimilés	1 483 722,00 €	0,50%	7 418,61 €
631 Impôts, taxes et versements assimilés sur rémunérations (administration des impôts)			0,00 €
6311 Taxe sur les salaires	0,00 €	0,00%	
Taux normal			
1er taux majoré			
2ème taux majoré			
3ème taux majoré			
6312 Taxe d'apprentissage			
6318 Autres impôts, taxes et versements assimilés sur rémunérations			
633 Impôts, taxes et versements assimilés sur rémunérations (autres organismes)			7 418,61 €
6331 Versement transport	1 483 722,00 €	0,50%	7 418,61 €
6332 Allocation logement			
6333 Participation des employeurs à la formation professionnelle continue			
6338 Autres impôts, taxes et versements assimilés sur rémunérations			
645 Charges de sécurité sociale et de prévoyance			486 130,00 €
6451 Personnel non médical	0,00 €	0,00%	481 930,00 €
64511 Cotisations à l'URSSAF	0,00 €	0,00%	277 967,50 €
Sur totalité des salaires			
Sur salaires plafonnés (tranche A)			
URSSAF prévoyance			
64512 Cotisations aux mutuelles			14 687,50 €
64513 Cotisations aux caisses de retraite			0,00 €
64514 Cotisations à l'ASSEDIC			189 275,00 €
64515 Cotisations à la CNRACL (établissements publics)			0,00 €
64518 Cotisations aux autres organismes sociaux (à préciser)			
6452 Personnel médical	0,00 €	0,00%	4 200,00 €
64521 Cotisations à l'URSSAF	0,00 €	0,00%	4 200,00 €
Sur totalité des salaires			
Sur salaires plafonnés (tranche A)			
URSSAF prévoyance			
64522 Cotisations aux mutuelles			
64523 Cotisations aux caisses de retraite			
64524 Cotisations à l'ASSEDIC			
64525 Cotisations à la CNRACL (établissements publics)			
64528 Cotisations aux autres organismes sociaux (à préciser)			
6459 Remboursements sur charges de sécurité sociale et de prévoyance			18 590,00 €
647 Autres charges sociales			
6471 Prestations versées pour le compte du FNAL			
6472 Fonds de solidarité			
6473 Allocations de chômage			
6474 Fonds d'insertion des personnes handicapées			
6475 Médecine du travail			1 000,00 €
6478 Divers			17 590,00 €
64781 Cartes de transport			
64783 Comité d'hygiène et de sécurité			
64784 Œuvres sociales			5 230,00 €
Dont fonctionnement			
64788 Autres (à préciser)			12 360,00 €
6479 Remboursements sur autres charges sociales			
Allègements sur charges sociales et fiscales			

(*) A compléter si nécessaire

Annexe6_r.314-224casf_tper_2024 / Charges soc. fisc. 850016601

CCAS DES SABLES D'OLONNE
E.H.P.A.D. Résidence Les Vallées
Etat Prévisionnel des Recettes et des Dépenses EPRD 2024
ARRETES – SIGNATURES

Nombre de membres en exercice : 17

Nombre de membres présents : 12 Pouvoirs : 4

Nombre de suffrages exprimés : 16

VOTES : Pour : 16 Contre :

Date de convocation : le 14 mars 2024

Présenté par la Vice-Présidente Les Sables d'Olonne, le 21/03/2024



Délibéré par le Conseil d'Administration Les Sables d'Olonne, le 21/03/2024

Les Membres du Conseil d'Administration



Centre communal d'action sociale

E.H.P.A.D. LES CORDELIERS

28, rue de la Fontaine

85340 – LES SABLES D'OLONNE

Etablissement Hébergeant des Personnes Agées Dépendantes

Etat Prévisionnel des Recettes et des Dépenses

E.P.R.D. 2024

N° FINESS ETABLISSEMENT : 850025602

Poste comptable : Trésorerie Côte de Lumière

Comptabilité M22

Annexe 1: Cadre normalisé de présentation de l'Etat des Prévisions de Recettes et de Dépenses (EPRD) des établissements et services relevant du I de l'article L. 312-1 du code de l'action sociale et des familles

Exercice :

2024

N° FINESS (entité juridique) :

850027582

Organisme gestionnaire :

CCAS des Sables d'Olonne

Statut de l'entité juridique :

Etat & Col.Territ.

Adresse :

28, rue de la Fontaine LES SABLES D'OLONNE

85340 LES SABLES D'OLONNE

Téléphone :

02 51 23 86 22

Fax :

Email :

ehpad.cordeliers@lessablesdolonne.fr

Nom et qualité de la personne habilitée à représenter l'organisme gestionnaire :

M. Yannick MOREAU,
Président du CCAS

Date d'effet du contrat pluriannuel d'objectifs et de moyens :

01/05/2018

Etablissements et services relevant du périmètre de l'EPRD

Etablissements et services	Adresses	N° FINESS Etablissement	Catégorie	Date d'autorisation	Capacité autorisée	Capacité installée	Amplitude d'ouverture sur l'année (en jours)	ESSMS relevant du périmètre du CPOM - O/N	CRP soumis à l'obligation d'une présentation équilibrée - O/N
EHPAD LES CORDELIERS	28, rue de la Fontaine LES SABLES D'OLONNE 85340 LES SABLES D'OLONNE	850025602	EHPAD	04/01/2017	92	84	366	Oui	Non



Convention collective majoritaire de travail : Statut public

Raison sociale :

EHPAD LES CORDELIERS

FINESS ET :

850025602

Compte de résultat prévisionnel principal/annexe non soumis à l'obligation d'équilibre

Présentation des charges :

GROUPE I : CHARGES AFFERENTES A L'EXPLOITATION COURANTE**ACHATS**

		Réel 2022	Anticipé ou réel 2023 (1)	Exercice 2024
601/602/603	Achats stockés et variation des stocks	19 195,84 €	24 889,94 €	23 997,60 €
606	Achats non stockés de matières et fournitures	337 844,03 €	507 042,25 €	546 769,30 €
607	Achats de marchandises			
709	Rabais, remises, ristournes accordés par l'établissement			
713	Variation des stocks, en cours de production, produits (en dépenses)			

SERVICES EXTERIEURS

6111	Sous-traitance: prestations à caractère médical	2 208,56 €	1 278,87 €	2 400,00 €
6112	Sous-traitance: prestations à caractère médico-social			1 000,00 €
6118	Sous-traitance: autres prestations de service			

AUTRES SERVICES EXTERIEURS

624	Transports de biens, d'usagers et transports collectifs du personnel (autres que c/6242)			
6242	Transports d'usagers			
625	Déplacements, missions et réceptions	4 740,03 €	6 065,94 €	5 340,76 €
626	Frais postaux et frais de télécommunications	5 537,64 €	7 574,45 €	7 659,20 €
6281	Prestations de blanchissage à l'extérieur	13 776,65 €	12 163,26 €	17 047,00 €
6282	Prestations d'alimentation à l'extérieur			
6283	Prestations de nettoyage à l'extérieur	1 188,98 €	972,00 €	
6284	Prestations d'informatique à l'extérieur			
6287/6288	Divers - Remboursements de frais et autres	888,66 €	1 089,85 €	1 222,62 €

TOTAL GROUPE I

385 380,39 € 561 076,56 € 605 436,48 €

GROUPE II : CHARGES AFFERENTES AU PERSONNEL

Réel 2022	Anticipé ou réel 2023	Exercice 2024
-----------	--------------------------	---------------

621	Personnel extérieur à l'établissement	31 078,89 €	27 430,42 €	37 690,00 €
-----	---------------------------------------	-------------	-------------	-------------

622	Rémunérations d'intermédiaires et honoraires	1 205,67 €		
631	Impôts, taxes et versements assimilés sur rémunérations (administration des impôts)			
633	Impôts, taxes et versements assimilés sur rémunérations (autres organismes)	9 320,07 €		
641	Rémunérations du personnel non médical	1 729 996,52 €	1 754 423,99 €	2 149 821,50 €
642	Rémunérations du personnel médical	16 522,31 €	20 106,28 €	17 660,88 €
643	Rémunération du personnel handicapé			
645	Charges de sécurité sociale et de prévoyance	627 686,30 €	662 978,02 €	620 638,28 €
646	Personnes handicapées			
647	Autres charges sociales	31 433,96 €	27 274,71 €	32 478,59 €
648	Autres charges de personnel	12 993,01 €	14 482,25 €	13 412,74 €

TOTAL GROUPE II	2 460 236,73 €	2 517 194,67 €	2 879 571,99 €
------------------------	-----------------------	-----------------------	-----------------------

(1) : Anticipé pour les EPRD établis avant la clôture de l'exercice N-1.

GROUPE III : CHARGES AFFERENTES A LA STRUCTURE

		Réel 2022	Anticipé ou réel 2023	Exercice 2024
612	Redevances de crédit-bail			
613	Locations	302 422,77 €	325 064,06 €	48 123,00 €
614	Charges locatives et de copropriété			
615	Entretien et réparations	61 171,31 €	79 233,59 €	85 512,29 €
616	Primes d'assurances	157 898,24 €	160 339,51 €	200 476,28 €
617	Etudes et recherches			
618	Divers	1 686,60 €	2 311,04 €	2 300,00 €
623	Information, publications, relations publiques			
627	Services bancaires et assimilés		1,80 €	50,00 €
635	Autres impôts taxes et versements assimilés (administration des impôts)	18 532,03 €		9 685,58 €
637	Autres impôts taxes et versements assimilés (autres organismes)			

AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE

651	Redevances pour concessions, brevets, licences, procédés, droits et valeurs similaires	373,39 €	549,48 €	600,00 €
653	Contribution versée au groupement hospitalier de territoire			
654	Pertes sur créances irrécouvrables			100,00 €
655	Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun			
657	Subventions			
658	Charges diverses de gestion courante	641,75 €	607,42 €	610,00 €

CHARGES FINANCIERES

66	Charges financières	5 322,32 €	4 883,38 €	4 444,42 €
----	---------------------	------------	------------	------------

CHARGES EXCEPTIONNELLES

671	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion			
673	Titres annulés (sur exercices antérieurs) (ESSMS publics)	1 738,14 €	5 399,05 €	2 100,00 €
675	Valeurs comptables des éléments d'actif cédés			

678	Autres charges exceptionnelles			200,00 €
-----	--------------------------------	--	--	----------

DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS, AUX DEPRECiations, AUX PROVISIONS ET ENGAGEMENTS

6811	Dotations aux amortissements des immobilisations incorporelles et corporelles	60 110,90 €	57 704,80 €	62 021,01 €
6812	Dotations aux amortissements des charges d'exploitation à répartir			
6815	Dotations aux provisions des charges d'exploitation	107 000,00 €	35 000,00 €	
6816	Dotations aux dépréciations des immobilisations incorporelles et corporelles			
6817	Dotations aux dépréciations des actifs circulants			
686	Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions : charges financières			
6871	Dotations aux amortissements exceptionnels des immobilisations			
68725	Dotations aux amortissements dérogatoires			
68741	Dotations aux provisions réglementées destinées à renforcer la couverture du BFR			
68742	Dotations aux provisions réglementées pour renouvellement des immobilisations			269 000,00 €
68746	Dotations aux provisions réglementées : réserves des plus-values nettes d'actif (ESSMS privés)			
68748	Autres dotations aux provisions réglementées			
6876	Dotations aux dépréciations exceptionnelles			
689	Reports en fonds dédiés (sauf c/6892 et c/6895) (ESSMS privés)			
68921	Reports en fonds dédiés à l'investissement sur concours publics des entités gestionnaires d'ESSMS (ESSMS privés)			
68922	Reports en fonds dédiés à l'exploitation sur concours publics des entités gestionnaires d'ESSMS (ESSMS privés)			
6895	Reports en fonds dédiés sur contribution financière d'autres organismes (ESSMS privés)			

TOTAL GROUPE III	716 897,45 €	671 094,13 €	685 222,58 €
-------------------------	---------------------	---------------------	---------------------

TOTAL DES CHARGES	3 562 514,57 €	3 749 365,36 €	4 170 231,05 €
--------------------------	-----------------------	-----------------------	-----------------------

EXCEDENT PREVISIONNEL	189 742,43 €	181 848,38 €	0,00 €
------------------------------	---------------------	---------------------	---------------

TOTAL EQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT PREVISIONNEL PRINCIPAL/ANNEXE	3 752 257,00 €	3 931 213,74 €	4 170 231,05 €
--	-----------------------	-----------------------	-----------------------

Présentation des produits :

Envoyé en préfecture le 26/03/2024

Reçu en préfecture le 26/03/2024

Publié le



ID : 085-200082154-20240321-D_2024_03_21_06-DE

● GROUPE I : PRODUITS DE LA TARIFICATION

		Réel 2022	Anticipé ou réel 2023	Exercice 2024
731	Produits à la charge de l'assurance maladie (hors EHPAD) (autres que c/731224 et c/7312132)			
731224/7312 132	Prise en charge au titre des dispositions de l'article L.242-4 du CASF			
732	Produits à la charge de l'Etat			
733	Produits à la charge du département (hors EHPAD) (autres que c/733222)			
733222	Prise en charge au titre des dispositions de l'article L.242-4 du CASF			
734	Produits à la charge de l'usager (hors EHPAD)			
7351	Produits des EHPAD à la charge de l'assurance maladie	1 335 376,50 €	1 324 318,01 €	1 407 920,87 €
7352	Produits des EHPAD à la charge du département	375 086,91 €	397 541,07 €	363 692,55 €
7353	Produits des EHPAD à la charge de l'usager	1 853 131,45 €	1 982 114,34 €	2 198 000,03 €
7358	Produits des EHPAD à la charge d'autres financeurs	35 221,00 €	30 009,00 €	14 819,86 €
738	Produits à la charge d'autres financeurs			
TOTAL GROUPE I		3 598 815,86 €	3 733 982,42 €	3 984 433,31 €

● GROUPE II : AUTRES PRODUITS RELATIFS A L'EXPLOITATION

		Réel 2022	Anticipé ou réel 2023	Exercice 2024
70	Produits (autres que forfaits journaliers et participations ci-dessous : c/70821, 70822 et 70823)	2 618,35 €	4 075,00 €	1 800,00 €
70821	Forfaits journaliers			
70822	Participations des personnes handicapées prévues au 4° alinéa de l'article L. 242-4 du CASF			
70823	Participations aux frais de repas et de transport dans les ESAT			
71	Production stockée			
72	Production immobilisée			
74	Subventions d'exploitation et participations		55 994,91 €	62 148,41 €
75	Autres produits de gestion courante	196,18 €	1,12 €	5,00 €
603	Variation des stocks (en recettes)	6 647,82 €	10 324,62 €	
609	Rabais, remises et ristournes obtenus sur achats			
619	Rabais, remises et ristournes obtenus sur services extérieurs			
629	Rabais, remises et ristournes obtenus sur autres services extérieurs			
6419	Remboursements sur rémunérations du personnel non médical	112 293,99 €	86 492,80 €	108 350,00 €
6429	Remboursements sur rémunérations du personnel médical			
6439	Remboursements sur rémunérations des personnes handicapées			
6459/ 69/79	Remboursements sur charges de sécurité sociale et de prévoyance et sur autres charges sociales			

6489	Fonds de compensation des cessations anticipées d'activité	
6611	Intérêts des emprunts et dettes - en recettes - (hors ESSMS publics)	

TOTAL GROUPE II

121 756,34 € 156 888,45 € 172 303,41 €

GROUPE III : PRODUITS FINANCIERS, PRODUITS EXCEPTIONNELS ET PRODUITS NON ENCAISSABLES

Réel 2022	Anticipé ou réel 2023	Exercice 2024
-----------	-----------------------	---------------

76	Produits financiers			
----	---------------------	--	--	--

PRODUITS EXCEPTIONNELS

771	Produits exceptionnels sur opérations de gestion			
773	Mandats annulés (sur exercices antérieurs) ou atteints par la déchéance quadriennale (ESSMS publics)	4 812,94 €	216,54 €	150,00 €
775	Produits des cessions d'éléments d'actif			
777	Quote-part des subventions d'investissement virée au résultat de l'exercice	8 749,00 €	10 220,15 €	11 762,18 €
778	Autres produits exceptionnels (autres que c/7781)	18 122,86 €	29 906,18 €	1 582,15 €
7781	Quote-part d'éléments du fonds associatif virée au compte de résultat (ESSMS privés)			

AUTRES PRODUITS

7811	Reprises sur amortissements des immobilisations incorporelles et corporelles			
7815	Reprises sur provisions d'exploitation			
7816	Reprises sur dépréciations des immobilisations incorporelles et corporelles			
7817	Reprises sur dépréciations des actifs circulants			
786	Reprises sur dépréciations et provisions (à inscrire dans les produits financiers)			
78725	Reprises sur amortissements dérogatoires			
	Reprises sur provisions réglementées destinées à renforcer la couverture du besoin en fonds de roulement			
78741	Reprises sur provisions réglementées pour renouvellement des immobilisations			
78742	Reprises sur provisions réglementées : réserves des plus-values nettes d'actif (ESSMS privés)			
78746	Autres reprises sur provisions réglementées			
7876	Reprises sur dépréciations exceptionnelles			
789	Utilisation de fonds dédiés et de fonds reportés (sauf c/78921, 78922, 7895) (ESSMS privés)			
78921	Utilisation des fonds dédiés à l'investissement sur concours publics des entités gestionnaires d'ESSMS			
78922	Utilisation des fonds dédiés à l'exploitation sur concours publics des entités gestionnaires d'ESSMS (ESSMS privés)			
7895	Utilisation des fonds dédiés sur ressources financières d'autres financeurs (ESSMS privés)			
79	Transferts de charges			

TOTAL GROUPE III	31 684,80 €	40 342,87 €	13 494,33 €
TOTAL DES PRODUITS	3 752 257,00 €	3 931 213,74 €	4 170 231,05 €
DEFICIT PREVISIONNEL	0,00 €	0,00 €	0,00 €
TOTAL EQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT PREVISIONNEL PRINCIPAL/ANNEXE	3 752 257,00 €	3 931 213,74 €	4 170 231,05 €
Résultats antérieurs repris dans le cadre de la tarification (déficits)			
Résultats antérieurs repris dans le cadre de la tarification (excédents)			

Ratios	Réel 2022	Anticipé ou réel 2023	Exercice 2024
Marge brute d'exploitation	332 228,99 €	244 492,74 €	324 271,10 €
Produits courants d'exploitation (Comptes 70 à 75 - c/709 et 713)	3 601 630,39 €	3 794 053,45 €	4 048 386,72 €
Taux de marge brute	9,22%	6,44%	8,01%
Résultat net	189 742,43 €	181 848,38 €	0,00 €
Produits comptes classe 7 - c/709 et 713	3 633 315,19 €	3 834 396,32 €	4 061 881,05 €
Taux de résultat	5,22%	4,74%	0,00%

Nota : Les CRPA relevant de l'article R. 314-74 du CASF (dotations non affectées et services industriels et commerciaux des établissements publics sociaux et médico-sociaux autonomes) ne peuvent être présentés qu'en équilibre ou en excédent.

Synthèse des CRP

FINESS ET	850025602	
Raison sociale	EHPAD LES CORDELIERS	

COMpte DE RESULTAT PREVISIONNEL PRINCIPAL NON SOUMIS A EQUILIBRE STRICT (PREVISIONS EXERCICE 2024)

	CHARGES	PRODUITS	
Groupe I : charges afférentes à l'exploitation courante	605 436,48 €	3 984 433,31 €	Groupe I : produits de la tarification
Groupe II : charges afférentes au personnel	2 879 571,99 €	172 303,41 €	Groupe II : autres produits relatifs à l'exploitation
Groupe III : charges afférentes à la structure	685 222,58 €	13 494,33 €	Groupe III : produits financiers, produits exceptionnels et produits non encaissables
TOTAL DES CHARGES	4 170 231,05 €	4 170 231,05 €	TOTAL DES PRODUITS
RESULTAT COMPTABLE PREVISIONNEL EXCEDENTAIRE	0,00 €	0,00 €	RESULTAT COMPTABLE PREVISIONNEL DEFICITAIRE
TOTAL EQUILIBRE DU COMpte DE RESULTAT PREVISIONNEL	4 170 231,05 €	4 170 231,05 €	TOTAL EQUILIBRE DU COMpte DE RESULTAT PREVISIONNEL

FINESS ET		
Raison sociale		

COMpte DE RESULTAT PREVISIONNEL ANNEXE - ESMS NON SOUMIS A EQUILIBRE STRICT (PREVISIONS EXERCICE 2024)

	CHARGES	PRODUITS	
Groupe I : charges afférentes à l'exploitation courante	0,00 €	0,00 €	Groupe I : produits de la tarification
Groupe II : charges afférentes au personnel	0,00 €	0,00 €	Groupe II : autres produits relatifs à l'exploitation
Groupe III : charges afférentes à la structure	0,00 €	0,00 €	Groupe III : produits financiers, produits exceptionnels et produits non encaissables
TOTAL DES CHARGES	0,00 €	0,00 €	TOTAL DES PRODUITS
RESULTAT COMPTABLE PREVISIONNEL EXCEDENTAIRE	0,00 €	0,00 €	RESULTAT COMPTABLE PREVISIONNEL DEFICITAIRE
TOTAL EQUILIBRE DU COMpte DE RESULTAT PREVISIONNEL	0,00 €	0,00 €	TOTAL EQUILIBRE DU COMpte DE RESULTAT PREVISIONNEL

OU

COMpte DE RESULTAT PREVISIONNEL ANNEXE - ESMS SOUMIS A OBLIGATION D'EQUILIBRE STRICT (PREVISIONS EXERCICE 2024)

	CHARGES	PRODUITS	
Groupe I : charges afférentes à l'exploitation courante	0,00 €	0,00 €	Groupe I : produits de la tarification
Groupe II : charges afférentes au personnel	0,00 €	0,00 €	Groupe II : autres produits relatifs à l'exploitation
Groupe III : charges afférentes à la structure	0,00 €	0,00 €	Groupe III : produits financiers, produits exceptionnels et produits non encaissables
TOTAL DES CHARGES	0,00 €	0,00 €	TOTAL DES PRODUITS
Déficit antérieur du CRP reporté (002)	0,00 €	0,00 €	Excédent antérieur du CRP reporté (002)
Amortissements comptables excédentaires différés (005)	0,00 €	0,00 €	Amortissements comptables excédentaires différés (005)
TOTAL GENERAL	0,00 €	0,00 €	TOTAL GENERAL

Cadre EPRD synthétique

COMPTES DE RESULTAT CONSOLIDÉS (CRPP + CRPA) - EXERCICE 2024

	CHARGES	PRODUITS	
Groupe I : charges afférentes à l'exploitation courante	605 436,48 €	3 984 433,31 €	Groupe I : produits de la tarification
Groupe II : charges afférentes au personnel	2 879 571,99 €	172 303,41 €	Groupe II : autres produits relatifs à l'exploitation
Groupe III : charges afférentes à la structure	685 222,58 €	13 494,33 €	Groupe III : produits financiers, produits exceptionnels et produits non encassables
TOTAL DES CHARGES	4 170 231,05 €	4 170 231,05 €	TOTAL DES PRODUITS
RESULTAT COMPTABLE PRÉVISIONNEL EXCEDENTAIRE (1)	0,00 €	0,00 €	RESULTAT COMPTABLE PRÉVISIONNEL DEFICITAIRE (1)
TOTAL ÉQUILIBRE DU COMPTE DE RÉSULTAT PRÉVISIONNEL	4 170 231,05 €	4 170 231,05 €	TOTAL ÉQUILIBRE DU COMPTE DE RÉSULTAT PRÉVISIONNEL

TABLEAU DE PASSAGE DU RÉSULTAT PRÉVISIONNEL À LA CAF PRÉVISIONNELLE - EXERCICE 2024

RESULTAT COMPTABLE PRÉVISIONNEL (EXCEDENT) (1)	0,00 €	0,00 €	RESULTAT COMPTABLE PRÉVISIONNEL (DEFICIT) (1)
Valeurs comptables des éléments d'actif cédés	0,00 €	0,00 €	Produits des cessions d'éléments d'actif
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	331 021,01 €	11 762,18 €	Quotas-parts des subventions et fonds associatifs virées au résultat
Reports en fonds dédiés (ESSMS privés)	0,00 €	0,00 €	Reprise sur amortissements, dépréciations et provisions
			Utilisation de fonds dédiés et de fonds reportés (ESSMS privés)
Sous-total 1	331 021,01 €	11 762,18 €	Sous-total 2
CAPACITÉ D'AUTOFINANCEMENT (si 1>0)	319 258,83 €	0,00 €	INSUFFISANCE D'AUTOFINANCEMENT (si 1<0)
Taux de CAP en pourcentage des produits	7,56%	0,00%	Taux d'IAF en pourcentage des produits

TABLEAU DE FINANCEMENT PRÉVISIONNEL - EXERCICE 2024

INSUFFISANCE D'AUTOFINANCEMENT PRÉVISIONNELLE	0,00 €	319 258,83 €	CAPACITÉ D'AUTOFINANCEMENT PRÉVISIONNELLE
Remboursement des dettes financières	0,00 €	0,00 €	Emprunts à plus d'un an et dettes assimilées
Immobilisations (2)	1 001 518,80 €	941 518,80 €	Apports, dotations, réserves, fonds propres (sauf 10% Réserve) et subventions d'investissement
Autres emplois	0,00 €	0,00 €	Autres ressources (dont produits des cessions d'éléments d'actif)
TOTAL DES EMPLOIS	1 001 518,80 €	1 260 777,43 €	TOTAL DES RESSOURCES
APPORT AU FONDS DE ROULEMENT	269 258,83 €	0,00 €	PRELEVEMENT SUR LE FONDS DE ROULEMENT
TOTAL ÉQUILIBRE DU TABLEAU DE FINANCEMENT	1 260 777,43 €	1 260 777,43 €	TOTAL ÉQUILIBRE DU TABLEAU DE FINANCEMENT

MOUVEMENTS DE L'EXERCICE SUR LES COMPTES DE LIASION STABLES DE TRÉSORERIE - EXERCICE 2024 (3)

Compte de liaison stable de trésorerie (en emploi)	0,00 €	0,00 €	Compte de liaison stable de trésorerie (en ressource)
--	--------	--------	---

Cadre EPRD synthétique (suite)

FONDS DE ROULEMENT NET GLOBAL PRÉVISIONNEL (FRNG) - EXERCICE 2024

FRNG estimé au 1er janvier 2024	1 807 927,66 €
Variation du fonds de roulement : Apport ou (Prélèvement) calculé à parts du TFP, congé, pour les ESSMS privés, des mouvements de l'exercice sur les comptes de liaison stables de trésorerie	259 258,83 €
FRNG prévisionnel au 31 décembre 2024	1 867 186,46 €

BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT (BFR) PRÉVISIONNEL - EXERCICE 2024

BFR estimé au 1er janvier 2024	-168 149,57 €
Augmentation du besoin en fonds de roulement de la période	0,00 €
Diminution du besoin en fonds de roulement de la période	0,00 €
BFR (ou EFE signe "-") prévisionnel au 31 décembre 2024	-168 149,57 €

TRÉSORERIE PRÉVISIONNELLE - EXERCICE 2024

Trésorerie au 1er janvier 2024	1 774 077,22 €
Variation prévisionnelle de trésorerie de la période	259 258,83 €
Trésorerie au 31 décembre 2024	2 033 336,06 €

Contrôle de la variation de trésorerie entre EPRD synthétique et PGFP

→ Ok

(1) Hors report à nouveau (ligne 002) et ligne d'équilibre des amortissements comptables excédentaires différés (ligne 005)

(2) Y compris participations et créances rattachées à des participations

(3) ESSMS privés seulement

Tableau de détermination et d'affectation de la capacité d'autofinancement (CAF)

		Comptes	Montant année 2024
RESULTAT COMPTABLE (EXCEDENT ou DEFICIT) (1)			0,00 €
<i>Flux internes (produits)</i>			331 021,01 €
F R I + Valeur comptable des éléments d'actif cédés		c/675	0,00 €
+ Dotations aux amortissements des immobilisations incorporelles et corporelles		c/6811	62 021,01 €
+ Dotations aux provisions pour renouvellement des immobilisations et dotations aux amortissements dérogatoires		c/68742, c/68725	269 000,00 €
+ Autres dotations aux amortissements, dépréciations et provisions impactant le FRI		c/6812, c/6816, c/6871, c/68748, c/68749	0,00 €
+ Reports en fonds dédiés à l'investissement sur concours publics des entités gestionnaires d'ESSMS (ESSMS privés)		c/68921	0,00 €
F R E + Dotations aux provisions d'exploitation		c/6815	0,00 €
+ Dotations aux provisions de couverture du BFR		c/68741	0,00 €
+ Dotations aux dépréciations des actifs circulants: créances, stocks et en-cours		c/6817	0,00 €
+ Autres dotations aux amortissements, dépréciations et provisions		c/686, c/6878	0,00 €
+ Reports en fonds dédiés (ESSMS privés), sauf c/68921		c/689 (hors c/68921)	0,00 €
<i>Flux internes (produits)</i>			11 762,18 €
F R J - Produits des cessions d'éléments d'actif		c/775	0,00 €
- Quote-part des subventions d'investissement virée au résultat de l'exercice		c/777	11 762,18 €
- Reprises sur provisions pour renouvellement des immobilisations et reprises sur amortissements dérogatoires		c/78742, c/78725	0,00 €
- Autres reprises sur amortissements, dépréciations et provisions impactant le FRI		c/7811, c/7816, c/78748*, c/78749	0,00 €
- Quote-part d'éléments du fonds associatif virée au compte de résultat (ESSMS privés)		c/7781	0,00 €
- Utilisation des fonds dédiés à l'investissement sur concours publics des entités gestionnaires d'ESSMS (ESSMS privés)		c/78921	0,00 €
F R E - Reprises sur provisions d'exploitation		c/7815	0,00 €
- Reprises sur provisions de couverture du BFR		c/78741	0,00 €
- Reprises sur dépréciations des actifs circulants: créances, stocks et en-cours		c/7817	0,00 €
- Autres reprises sur dépréciations et provisions		c/786, c/7878	0,00 €
- Utilisations de fonds reportés et de fonds dédiés (ESSMS privés), sauf c/78921		c/789 (hors c/78921)	0,00 €
CAPACITE OU INSUFFISANCE D'AUTOFINANCEMENT (CAF) (2)			319 258,83 €
Dont montant affectant le FRI			319 258,83 €
Dont montant affectant le FRE			0,00 €

(1) : Montant précédé du signe "-" pour un déficit

Tableau de financement prévisionnel

N° de comptes	Ressources	Réel 2022	Anticipé ou réel 2023 (1)	Exercice 2024
	Libellés			
	Capacité d'autofinancement	346 104,33 €	264 333,03 €	318 258,83 €
	<i>Titre 1 : Augmentation des capitaux propres :</i>			
10	Fonds associatifs, Apports, dotations et réserves (ESSMS publics) / Fonds propres et réserves (ESSMS privés) - (sauf compte 108)	5 615,79 €	5 071,42 €	
13	Subventions d'investissement (sauf 138)	20 380,00 €	28 169,22 €	941 518,80 €
	<i>Titre 2 : Augmentation des dettes financières :</i>			
16	Emprunts et dettes assimilées (sauf 165 (2))	14 290,50 €	27 689,85 €	
165	Dépôts et cautionnements reçus (2)			
18	Comptes de liaison effectués à l'investissement (ressources) (2)			
	<i>Titre 3 : Autres ressources :</i>			
17	Dettes rattachées à des participations (2)			
27	Autres immobilisations financières (sauf 271, 272, 273 et 2768)			
775	Produits des cessions d'éléments d'actif			0,00 €
070	Annulations de mandats sur exercices clos (3)			
	TOTAL DES RESSOURCES	388 390,62 €	325 283,52 €	1 260 777,43 €
	PRELEVEMENT SUR LE FONDS DE ROULEMENT	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	TOTAL EQUILIBRE DU TABLEAU DE FINANCEMENT	388 390,62 €	325 283,52 €	1 260 777,43 €

N° de comptes	Emplois	Réel 2022	Anticipé ou réel 2023 (1)	Exercice 2024
	Libellés			
	Insuffisance d'autofinancement	0,00 €	0,00 €	0,00 €
10	Fonds propres et réserves - Réduction (sauf 106) (2)			
	<i>Titre 1 : Remboursement des dettes financières :</i>			
16	Emprunts et dettes assimilées (sauf 165(2))	31 856,10 €	26 713,50 €	
165	Dépôts et cautionnements reçus (remboursements aux usagers) (2)			
17	Dettes rattachées à des participations (2)			
18	Comptes de liaison effectués à l'investissement (emploi) (2)			
	<i>Titre 2 : Acquisition d'éléments de l'actif immobilisé :</i>			
20	Immobilisations incorporelles		15 891,80 €	
21	Immobilisations corporelles	102 054,31 €	85 208,71 €	80 000,00 €
	- dont terrains			
	- dont emplacements de terrains			
	- dont constructions			
	- dont installations techniques, matériel et outillage	4 908,07 €	31 338,72 €	40 000,00 €
	- dont autres immobilisations corporelles	97 146,24 €	53 871,99 €	20 000,00 €
23	Immobilisations en cours	6 834,20 €	20 128,90 €	941 518,80 €
26	Participations et créances rattachées à des participations			
27	Autres immobilisations financières (sauf 2768)			
	<i>Titre 3 : Autres emplois :</i>			
481	Charges à répartir sur plusieurs exercices (augmentation)			
071	Annulation de titres sur exercices clos (3)			
	TOTAL DES EMPLOIS	140 744,61 €	147 940,71 €	1 001 518,80 €
	APPORT AU FONDS DE ROULEMENT	247 846,61 €	177 322,91 €	260 288,83 €
	TOTAL EQUILIBRE DU TABLEAU DE FINANCEMENT	388 390,62 €	325 283,52 €	1 260 777,43 €

(1): Anticipé pour les EPRD établis au 31 octobre N-1

(2) : ESSMS privés seulement

(3) : ESSMS publics seulement

Modèle de compte de résultat prévisionnel du plan global de financement pluriannuel (1 CRP par ESSMS)

Envoyé en préfecture le 26/03/2024

Reçu en préfecture le 26/03/2024



Publié le

ID : 085-200082154-20240321-D_2024_03_21_06-DE

PINESS ET	850025602
Raison sociale	EHPAD LES CORDELIERS

Postes	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030
GROUPE I Charges afférentes à l'exploitation courante	661 076,56 €	606 436,48 €	623 589,57 €	642 307,88 €	661 576,79 €	681 424,98 €	704 832,79 €	725 977,78 €
Variations annuelles des charges du groupe 1 (plusieurs lignes si nécessaire)			16 163,09 €	18 707,99 €	19 269,23 €	19 547,30 €	23 408,70 €	21 144,98 €
			16 163,09 €	18 707,99 €	19 269,23 €	19 547,30 €	23 408,70 €	21 144,98 €
GROUPE II Charges afférentes au personnel	2 617 194,67 €	2 579 571,99 €	2 987 459,15 €	3 071 482,92 €	3 234 871,10 €	3 331 817,23 €	3 431 874,75 €	3 534 836,99 €
Variations annuelles des charges du groupe 2 (comptes 621 et 622)			87 887,15 €	104 023,77 €	93 388,18 €	97 046,13 €	99 057,52 €	102 956,24 €
Recrutements et autres variations de charges de personnel (plusieurs lignes si nécessaire)			0,00 €	0,00 €	70 000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Charges surcoût nouvel établissement suivant PPI					70 000,00 €			
GROUPE III Charges afférentes à la structure	671 094,13 €	685 222,56 €	688 688,96 €	953 031,81 €	1 321 783,62 €	1 309 408,84 €	1 263 328,07 €	1 218 406,29 €
Charges du groupe 3 - c61 et c62 (1) (hors c615 ci-après)	487 716,41 €	250 949,28 €	203 485,85 €	206 590,43 €	209 590,43 €	209 590,43 €	209 590,43 €	209 590,43 €
Charge de loyer -260400 à compter du 1er janvier 2024								
Surcoûts maintenance PPI			0,00 €			8 030,00 €	8 030,00 €	8 030,00 €
Charges du groupe 3 - c63 (1)	0,00 €	9 685,58 €	9 976,15 €	10 275,43 €	10 275,43 €	10 275,43 €	10 275,43 €	10 275,43 €
Charges du groupe 3 - c65 (1)	1 156,90 €	1 310,00 €	1 349,30 €	1 389,78 €	1 389,78 €	1 389,78 €	1 389,78 €	1 389,78 €
Charges d'entretien réparation (1)	79 233,59 €	85 512,29 €	88 077,86 €	90 719,99 €	90 719,99 €	90 719,99 €	90 719,99 €	90 719,99 €
Charges exceptionnelles décaissables	2 100,00 €	2 300,00 €	2 300,00 €	2 300,00 €	2 300,00 €	2 300,00 €	2 300,00 €	2 300,00 €
FRI1 Valeurs comptables des éléments d'actif cédés	0,00 €	0,00 €	0,00 €					
FRI1 Dotations aux amortissements des immobilisations acquises avant le 1/1/N	57 704,80 €	62 021,01 €	46 081,00 €	43 422,00 €	37 414,00 €	35 691,00 €	33 933,00 €	33 331,00 €
FRI1 Dotations aux amortissements des immobilisations sur acquisitions nouvelles				17 714,00 €	25 571,00 €	602 955,72 €	602 955,72 €	602 955,72 €
FRI1 Dotations aux amortissements des charges d'exploitation à répartir	0,00 €	0,00 €	0,00 €					
FRI1 Dotations aux amortissements dérogatoires, amortissements exceptionnels et dépréciations des immobilisations	0,00 €	0,00 €	0,00 €					
FRI1 Dotations aux provisions réglementées pour renouvellement des immobilisations	0,00 €	269 000,00 €	298 700,00 €	298 700,00 €				
FRI1 Dotations aux provisions réglementées - réserves des plus-values nettes d'actif (ESSMS privés)	0,00 €	0,00 €	0,00 €					
FRI1 Dotations aux autres provisions réglementées / Autres (c66748)	0,00 €	0,00 €	0,00 €					
FRI1 Reports en fonds dédiés à l'investissement sur concours publics des entités gestionnaires d'ESSMS (c68921) - ESSMS privés	0,00 €	0,00 €	0,00 €					
FRE1 Dotations aux provisions réglementées destinées à renforcer la couverture du BPR	0,00 €	0,00 €	0,00 €					
FRE1 Dotations aux provisions des charges d'exploitation	35 000,00 €	0,00 €	0,00 €					
FRE1 Dotations aux autres amortissements, provisions et dépréciations	0,00 €	0,00 €	0,00 €					
FRE1 Reports en fonds dédiés (sauf c68921) - ESSMS privés	0,00 €	0,00 €	0,00 €					
Frais financiers des emprunts antérieurs à l'année N	4 883,38 €	4 444,42 €	4 005,00 €	3 557,00 €	3 128,00 €	2 689,00 €	2 250,00 €	1 811,00 €
Frais financiers des emprunts nouveaux				269 498,19 €	363 980,28 €	353 794,50 €	309 913,73 €	266 032,95 €
A- Total des charges de l'exercice	3 749 366,36 €	4 170 231,06 €	4 260 747,88 €	4 866 822,30 €	5 218 201,52 €	5 322 747,17 €	5 480 035,62 €	5 479 218,07 €
RESULTAT PREVISIONNEL EXCEDENTAIRE (B - A)	181 848,28 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Reprise de déficits antérieurs et reports au titre des amortissements comptables excédentaires différés	0,00 €	0,00 €						
TOTAL EQUILIBRE GENERAL	3 931 213,74 €	4 170 231,06 €	4 260 747,88 €	4 866 822,30 €	5 218 201,52 €	5 322 747,17 €	5 480 035,62 €	5 479 218,07 €

(1): A retenir pour le calcul de la marge brute

Postes	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030
--------	------	------	------	------	------	------	------	------

Envoyé en préfecture le 26/03/2024

Reçu en préfecture le 26/03/2024



Publié le

ID : 085-200082154-20240321-D_2024_03_21_06-DE

GROUPE I Produits de la tarification	3 733 982,42 €	3 984 433,31 €	4 042 782,40 €	4 307 872,88 €	4 587 608,32 €			
Produits à la charge de l'Etat	0,00 €	0,00 €						
Produits à la charge de l'assurance maladie	1 324 318,01 €	1 407 820,87 €	1 431 137,04 €	1 510 693,89 €	1 540 907,77 €			
Produits à la charge du département	397 841,07 €	363 692,65 €	372 037,48 €	391 749,11 €	427 631,49 €			
Produits à la charge de l'usager	1 982 114,34 €	2 198 000,03 €	2 224 407,16 €	2 389 210,92 €	2 602 352,37 €			
Produits à la charge d'autres financeurs	50 009,00 €	14 819,86 €	15 180,72 €	15 918,75 €	16 714,99 €	17 550,42 €	21 060,51 €	21 481,72 €
Dont aides ponctuelles par dotations non reconductibles (une ligne par financeur) : ARS								
Dont aides ponctuelles par dotations non reconductibles (une ligne par financeur) : Préfets								
Dont aides ponctuelles par dotations non reconductibles (une ligne par financeur) : Conseils départementaux								
GROUPE II Autres produits relatifs à l'exploitation	186 888,45 €	172 303,41 €	172 303,41 €	172 303,41 €	172 303,41 €	172 303,41 €	172 303,41 €	172 303,41 €
Variations annuelles des produits du groupe 2 (plusieurs lignes si nécessaire)			0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
GROUPE III Produits financiers, produits exceptionnels et produits non encassables	40 342,87 €	13 494,33 €	45 681,87 €	186 946,21 €	468 281,78 €	466 671,78 €	466 771,78 €	464 871,78 €
Produits du groupe 3 autres que ceux-listés ci-dessous	30 122,72 €	1 732,15 €	1 500,00 €	1 500,00 €	1 500,00 €	1 500,00 €	1 500,00 €	1 500,00 €
Produits financiers	0,00 €	0,00 €						
FRI	0,00 €	0,00 €						
Produits des cessions d'éléments d'actif								
FRI	Quote-part des subventions d'investissement versée au résultat de l'exercice	10 220,15 €	11 782,18 €	44 181,87 €	185 446,21 €	246 986,65 €	246 986,65 €	246 986,65 €
FRI	Quote-part d'éléments du fonds associatif versée au compte de résultat	0,00 €	0,00 €			12 455,13 €	12 455,13 €	12 455,13 €
FRI	Reprises sur provisions réglementées pour renouvellement des immobilisations	0,00 €	0,00 €					
FRI	Reprises sur amortissements dérogatoires	0,00 €	0,00 €					
FRI	Reprises sur provisions réglementées : réserves des plus-values nettes d'actif (ESSMS privés)	0,00 €	0,00 €					
FRI	Reprises sur autres amortissements, autres provisions et dépréciations impactant le FRI	0,00 €	0,00 €			69 700,00 €	68 300,00 €	67 200,00 €
FRI	Reprises sur autres provisions réglementées / Autres (c/78745)	0,00 €	0,00 €			13 050,00 €	13 060,00 €	13 050,00 €
FRI	Utilisation des fonds dédiés à l'investissement sur concours publics des entités gestionnaires d'ESSMS (c/78921) - ESSMS privés	0,00 €	0,00 €					
FRE	Reprises sur provisions réglementées destinées à renforcer la couverture du besoin en fonds de roulement	0,00 €	0,00 €					
FRE	Reprises sur provisions d'exploitation	0,00 €	0,00 €			112 600,00 €	112 600,00 €	112 600,00 €
FRE	Reprises sur autres provisions et dépréciations	0,00 €	0,00 €					
FRE	Utilisation de fonds dédiés et de fonds reportés (sauf c/78921) - ESSMS privés	0,00 €	0,00 €					
FRE	Transfer de charges	0,00 €	0,00 €					
B- Total des produits de l'exercice	3 931 213,74 €	4 170 231,06 €	4 260 747,88 €	4 866 822,30 €	5 218 201,51 €	5 322 747,17 €	5 400 035,82 €	5 479 215,08 €
RÉSULTAT PRÉVISIONNEL DEFICITAIRE (A - B)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Reprise d'excédents antérieurs et amortissements excédentaires différents	0,00 €	0,00 €						
Reprise sur les réserves de compensation des charges d'amortissement								
TOTAL ÉQUILIBRE GÉNÉRAL	3 931 213,74 €	4 170 231,06 €	4 260 747,88 €	4 866 822,30 €	5 218 201,52 €	5 322 747,17 €	5 400 035,82 €	5 479 215,07 €

Plan global de financement pluriannuel (PGFP)

	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030
Produits								
Groupe I : Produits de la tarification	3 733 982,42 €	3 884 433,31 €	4 042 762,40 €	4 307 572,68 €	4 687 806,32 €	4 893 571,88 €	4 771 980,43 €	4 652 039,87 €
Dont autres quotidiennes par dotations non reconductibles	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Groupe II : Autres produits d'exploitation	156 888,45 €	172 303,41 €	172 303,41 €	172 303,41 €	172 303,41 €	172 303,41 €	172 303,41 €	172 303,41 €
(*) Dont produits du compte 70	4 075,00 €							
Groupe III : Produits financiers, exceptionnels et non encassables	40 342,87 €	13 494,33 €	45 881,67 €	186 946,21 €	458 291,78 €	456 671,78 €	456 771,78 €	454 871,78 €
Total des produits (1)	3 931 213,74 €	4 170 231,05 €	4 280 747,58 €	4 686 822,30 €	5 218 201,51 €	5 322 747,17 €	5 400 036,62 €	5 479 216,08 €
Dont produits (hors c/775, 777, 778 et 78)	3 820 083,59 €	4 158 468,87 €	4 216 565,81 €	4 491 376,09 €	4 781 409,73 €	4 867 375,39 €	4 945 783,84 €	5 025 843,29 €
Charges								
Groupe I : Charges afférentes à l'exploitation courante	581 076,58 €	605 438,48 €	623 580,57 €	642 307,56 €	681 576,79 €	681 424,08 €	704 832,79 €	725 977,78 €
(*) Dont achats stockés et variation des stocks	14 586,32 €							
Groupe II : Charges afférentes au personnel	2 517 184,67 €	2 879 571,99 €	2 987 455,15 €	3 071 462,92 €	3 234 871,10 €	3 331 917,23 €	3 431 874,76 €	3 634 850,99 €
Groupe III : Charges afférentes à la structure	671 094,13 €	685 222,58 €	689 688,86 €	863 031,81 €	1 321 783,62 €	1 309 405,84 €	1 263 328,07 €	1 218 406,29 €
(*) Dont charges non décarburables	92 704,80 €	2 300,00 €	2 300,00 €	2 300,00 €	2 300,00 €	2 300,00 €	2 300,00 €	2 300,00 €
Dont charges des comptes 61 et 62 du groupe 3	506 050,00 €	336 461,57 €	291 583,51 €	300 310,41 €	300 310,41 €	300 310,41 €	300 310,41 €	300 310,41 €
Dont charges des comptes 63 à 65 du Groupe 3 des dépenses	1 758,80 €	10 965,58 €	11 325,45 €	11 685,21 €	11 685,21 €	11 685,21 €	11 685,21 €	11 685,21 €
Total des charges (2)	3 749 365,36 €	4 170 231,05 €	4 280 747,58 €	4 686 822,30 €	5 218 201,52 €	5 322 747,17 €	5 400 036,62 €	5 479 215,07 €
(*) Dont charges des comptes 60 à 62	1 156 424,33 €	980 180,05 €	1 041 360,24 €	1 172 618,91 €	1 285 478,31 €	1 402 369,75 €	1 528 733,97 €	1 649 837,20 €
(*) Dont charges des comptes 63 et 645 à 647	669 784,38 €	670 072,43 €						
Résultat prévisionnel (1) - (2)	181 848,36 €	6,00 €	-0,00 €	-0,00 €	-0,00 €	-0,00 €	0,00 €	-0,00 €
(FRE) Résultat prévisionnel	181 848,36 €	0,00 €	-0,00 €	-0,00 €	-0,00 €	-0,00 €	0,00 €	-0,00 €
Faux intérêts (-charges) (+)	-92 704,80 €	-331 021,01 €	399 403,00 €	305 083,00 €	840 369,72 €	638 646,72 €	638 646,72 €	638 646,72 €
(FRI) Valeur comptable des éléments d'actif dépréciés	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
(FRI) Dotations aux amortissements des immobilisations incorporelles et corporelles	57 704,80 €	62 021,01 €	63 795,00 €	68 893,90 €	840 369,72 €	638 646,72 €	638 646,72 €	638 646,72 €
(FRI) Dotations aux provisions réglementées impactant le FRI	0,00 €	289 000,00 €	298 700,00 €	298 700,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
(FRI) Autres dotations aux amortissements, provisions et dépréciations impactant le FRI (dont c/68748)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
(FRI) Report sur fonds dédiés à l'investissement sur concours publics des entités gestionnaires d'ESSMS (c/68621) - ESSMS privés	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
(FRE) Autres dotations aux amortissements, provisions et dépréciations	35 000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
(FRE) Reports en fonds dédiés (sauf c/68621) - ESSMS privés	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Prix intérêts (gratuités) (-)	10 220,15 €	11 782,18 €	44 181,87 €	185 446,21 €	468 791,78 €	468 371,78 €	454 271,78 €	423 571,78 €
(FRI) Reprises sur provisions réglementées impactant le FRI	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	12 455,13 €	12 455,13 €	12 455,13 €	12 455,13 €
(FRI) Reprises sur amortissements, autres provisions et dépréciations impactant le FRI (dont c/78748)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	82 750,00 €	81 360,00 €	80 250,00 €	79 250,00 €
(FRI) Quota-part des subventions d'investissement versée au résultat de l'exercice	10 220,15 €	11 782,18 €	44 181,87 €	185 446,21 €	248 985,65 €	248 985,65 €	248 985,65 €	248 985,65 €
(FRI) Quota-part d'éléments du fonds associatif versée au compte de résultat	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
(FRI) Produit des cessions d'éléments d'actif	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
(FRI) Utilisation des fonds dédiés à l'investissement sur concours publics des entités gestionnaires d'ESSMS (c/78621) - ESSMS privés	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
(FRE) Reprises sur autres provisions et dépréciations	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	112 000,00 €	112 000,00 €	112 000,00 €	112 000,00 €
(FRE) Utilisation de fonds dédiés et de fonds reportés (sauf c/78621) - ESSMS privés	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Capacité (+) / Insuffisance (-) d'autofinancement prévisionnelle	384 333,03 €	319 288,83 €	318 313,13 €	180 246,79 €	183 877,84 €	183 274,94 €	182 818,94 €	182 914,94 €
Dont part affectant le fonds de roulement d'investissement FRI = (5)	47 484,05 €	319 258,83 €	318 313,13 €	180 246,79 €	296 177,94 €	295 874,94 €	295 514,94 €	295 514,94 €
Dont part affectant le fonds de roulement d'exploitation FRE = (4)	216 848,36 €	0,00 €	-0,00 €	-0,00 €	-112 600,00 €	-112 600,00 €	-112 600,00 €	-112 600,00 €

(*) Les lignes prévues d'un extrait, qui servent à collecter des données intermédiaires nécessaires au calcul d'indicateurs pour l'année N-1 uniquement, peuvent être masquées.

		2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030
	Augmentation des financements stables d'investissement de la période = (5)	280 476,02 €	1 260 777,43 €	10 980 908,80 €	2 823 492,11 €	498 820,11 €	2 891 474,29 €	295 218,94 €	295 814,94 €
CAF ou IAF (ligne 1) prévisionnelle affectée au FRI = (3)	47 484,65 €	319 256,83 €	316 313,13 €	180 246,79 €	295 177,94 €	295 874,84 €	295 216,94 €	295 514,94 €	
Réserves et excédents affectés à l'investissement (ESSMS pub : 10062 / ESSMS priv: 100652)	182 050,89 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Affection des résultats à la réserve de compensation des charges d'amortissement (ESSMS pub : 10067 / ESSMS priv: 100657)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Apports, dotations, réserves, fonds propres (sauf 100 Réserves)	5 071,42 €	0,00 €	17 862,07 €	18 381,49 €	152 642,17 €	2 695 589,35 €			
Subventions d'investissement (compte 13)	26 169,21 €	941 318,80 €	4 237 900,42 €	1 823 145,66 €					
Emprunts et dettes assimilées (compte 15) à plus d'un an	27 680,85 €	0,00 €	5 968 804,16 €	801 718,28 €					
Produits des cessions d'éléments d'actif	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Comptes de liaison investissement (établissements privés)	0,00 €	0,00 €							
Autres									
Diminution des financements stables d'investissement de la période = (8)	147 940,71 €	1 001 518,80 €	10 266 734,80 €	5 881 946,01 €	310 762,32 €	3 008 474,82 €	310 762,32 €	310 862,32 €	
Fonds propres et réserves (ESSMS privés) - Réduction - (sauf compte 100)	0,00 €	0,00 €							
Remboursement des emprunts antérieurs à plus d'un an (part capital)	26 713,50 €		0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
R Remboursement des emprunts prévus au plan à plus d'un an (part capital)				209 878,18 €	310 762,32 €	3 008 474,82 €	310 762,32 €	310 862,32 €	
R Acquisition d'immobilisations :	121 227,21 €	1 001 518,80 €	10 266 734,80 €	5 421 967,83 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
I Immobilisations incorporelles	15 861,80 €	0,00 €							
T Terrains	0,00 €	0,00 €							
A Agencements de terrains	0,00 €	0,00 €							
C Constructions	0,00 €	0,00 €	10 226 734,80 €	5 408 967,83 €					
I Installations techniques matériels et outillage	31 338,72 €	40 000,00 €	40 000,00 €	10 000,00 €					
A Autres immobilisations corporelles	53 871,99 €	20 000,00 €	20 000,00 €	5 000,00 €					
I Immobilisations en cours	20 126,99 €	941 518,80 €							
I Immobilisations financières	0,00 €	0,00 €							
R Reprise sur les réserves de compensation des charges d'amortissement	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
C Charges à répartir sur plusieurs exercices (segmentation)	0,00 €	0,00 €							
Autres									
Comptes de liaison investissement (établissements privés)	0,00 €	0,00 €							
V Variations du FRI (SI - (I)) = (7)	142 534,31 €	259 258,83 €	274 175,20 €	-2 068 153,80 €	148 057,79 €	-17 000,33 €	-15 345,38 €	-15 347,38 €	
FRI initial (8)	228 455,85 €	370 990,19 €	830 249,02 €	804 424,22 €	-1 853 728,88 €	-1 815 671,88 €	-1 832 672,22 €	-1 846 217,88 €	-1 863 864,88 €
FRI cumulé de fin de période = (7) + (8) = (9)	370 990,19 €	630 249,02 €	804 424,22 €	-1 863 728,88 €	-1 816 671,88 €	-1 832 672,22 €	-1 846 217,88 €	-1 863 864,88 €	
F Augmentation des financements stables d'exploitation de la période = (10)	216 848,38 €	0,00 €	-0,00 €	-0,00 €	-112 600,00 €	-112 600,00 €	-112 600,00 €	-112 600,00 €	-112 600,00 €
CAF ou IAF (ligne 1) prévisionnelle affectée au FRE = (4)	216 848,38 €	0,00 €	-0,00 €	-0,00 €	-112 600,00 €	-112 600,00 €	-112 600,00 €	-112 600,00 €	-112 600,00 €
R Reprise sur les réserves de compensation des charges d'amortissement	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Comptes de liaison trésorerie (stable) (établissements privés)	0,00 €								
Autres									
F Diminution des financements stables d'exploitation de la période = (11)	182 080,90 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
R Reprise à l'investissement des réserves de couverture du BFR									
E Affection des résultats à la réserve de compensation des charges d'amortissement (ESSMS pub.. 10067 / ESSMS priv.. 100657)	0,00 €								
Comptes de liaison trésorerie (stable) (établissements privés)	182 080,90 €								
Autres									
V Variations du FRE (10) - (11) = (12)	34 786,38 €	0,00 €	-0,00 €	-0,00 €	-112 600,00 €	-112 600,00 €	-112 600,00 €	-112 600,00 €	-112 600,00 €
FRE initial (13)	1 202 149,08 €	1 236 937,44 €	1 236 937,44 €	1 236 937,44 €	1 236 937,43 €	1 124 337,43 €	1 011 737,42 €	899 137,43 €	
FRE cumulé de fin de période = (12) + (13) = (14)	1 236 937,44 €	1 236 937,44 €	1 236 937,44 €	1 236 937,43 €	1 124 337,43 €	1 011 737,42 €	899 137,43 €	788 537,43 €	
F Apport ou prélevement sur le fonds de roulement net global = (7) + (12) = (16)	177 322,09 €	289 294,83 €	274 175,20 €	-2 068 153,80 €	36 467,79 €	-129 680,33 €	-128 145,38 €	-127 947,38 €	
FRNG initial = (16)	1 430 004,94 €	1 607 927,83 €	1 867 196,46 €	2 141 351,00 €	-726 792,25 €	-591 334,46 €	-420 934,80 €	-949 080,17 €	
Fonds de Roulement Net Global (FRNG) de fin de période = (18) + (19) = (17)	1 607 927,83 €	1 867 196,46 €	2 141 351,00 €	-726 792,25 €	-481 334,46 €	-826 934,80 €	-848 080,17 €	-1 077 027,88 €	

	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030
Augmentation du besoin en fonds de roulement de la période = (18)	18 452,88 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Augmentation des stocks	3 670,80 €							
Augmentation des créances (effet volume ou prix)	14 776,06 €							
Diminution des dettes fournisseurs (effet volume ou prix)	0,00 €							
Autres augmentations du BFR	0,00 €							
B Diminution du besoin en fonds de roulement de la période = (19)	130 898,75 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
F Diminution des stocks	0,00 €							
R Diminution des créances (effet volume ou prix)	0,00 €							
Augmentation des dettes fournisseurs	118 443,49 €							
Autres diminutions du BFR	18 386,26 €							
Variations du BFR = (18) - (19) = (20)	-118 356,89 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
BFR initial (21)	-47 782,68 €	-186 149,57 €	-186 149,57 €	-186 149,57 €	-186 149,57 €	-186 149,57 €	-186 149,57 €	-186 149,57 €
BFR cumulé fin de période = (20) + (21) = (22)	-186 149,57 €	-186 149,57 €	-186 149,57 €	-186 149,57 €	-186 149,57 €	-186 149,57 €	-186 149,57 €	-186 149,57 €
T Variations de la trésorerie sur la période = (7) + (12) - (23)	295 079,54 €	259 258,83 €	274 175,20 €	-2 888 151,90 €	35 457,79 €	-129 600,33 €	-120 145,39 €	-127 947,39 €
Trésorerie initiale = (24)	1 478 387,52 €	1 774 077,10 €	2 033 335,83 €	2 307 511,13 €	-590 642,79 €	-525 184,99 €	-454 785,33 €	-782 930,70 €
Trésorerie de fin de période = (23) + (24) = (25)	1 774 077,10 €	2 033 335,83 €	2 307 511,13 €	-590 642,79 €	-525 184,99 €	-454 785,33 €	-782 930,70 €	-810 878,99 €
Liquidités de fin de période = Liquidités de début de période + (23) + (26)	1 774 077,10 €	2 033 335,83 €	2 307 511,13 €	-590 642,79 €	-525 184,99 €	-454 785,33 €	-782 930,70 €	-810 878,99 €

Contrôle cohérence
avec l'onglet "Bilan Financier":

ETATO (montant inscrit en D86 du PGFP) :	OK
Trésorerie (montant inscrit en cellule D114 du PGFP) :	OK

Données complémentaires nécessaires au calcul des ratios

Montant cumulé des emprunts en fin d'année (compte 18 hors compte 1886) à plus d'un an	30 587,43 €	30 587,43 €	8 019 401,61 €	6 551 441,71 €	6 240 679,39 €	3 232 204,77 €	2 921 442,45 €	2 610 580,13 €
Montant des comptes 105 (ESSMS publics) et 109	15 297,43 €	20 000,00 €	20 000,00 €	22 000,00 €	22 000,00 €	22 000,00 €	22 000,00 €	22 000,00 €
Montant des remboursements de cautions sur l'année (compte 159) (ESSMS publics)	15 297,43 €	20 000,00 €	20 000,00 €	22 000,00 €	22 000,00 €	22 000,00 €	22 000,00 €	22 000,00 €
Montant cumulé des financements stables du FPI en fin d'année (hors amortissements)	1 299 967,14 €	2 498 723,56 €	12 995 838,36 €	15 480 868,29 €	15 058 047,36 €	14 470 700,31 €	13 885 466,21 €	13 300 132,11 €
Montant cumulé de l'actif immobilisé brut en fin d'année (*)	1 530 837,49 €	2 532 358,09 €	12 619 000,69 €	18 241 058,52 €	18 241 058,52 €	18 241 058,52 €	18 241 058,52 €	18 241 058,52 €
Measures correctives le cas échéant (sorties d'immobilisations, etc.)								
Montant cumulé de l'actif immobilisé brut en fin d'année pris en compte pour le calcul du taux de vétusté	1 530 837,49 €	2 532 358,09 €	12 619 000,69 €	18 241 058,52 €	18 241 058,52 €	18 241 058,52 €	18 241 058,52 €	18 241 058,52 €
Montant cumulé des amortissements en fin d'année (*)	801 880,44 €	883 881,45 €	727 678,45 €	798 688,45 €	1 437 039,17 €	2 075 685,89 €	2 712 574,61 €	3 348 881,33 €
Montant cumulé des amortissements en fin d'année pris en compte pour le calcul du taux de vétusté	801 880,44 €	883 881,45 €	727 678,45 €	798 688,45 €	1 437 039,17 €	2 075 685,89 €	2 712 574,61 €	3 348 881,33 €

RATIOs	Taux d'enclavement (< 50%)	1,18%	0,42%	46,18%	42,18%	41,30%	22,18%	20,88%	19,48%
	Durée apparente de la dette (< 10 ans)	0,06	0,03	18,97	38,23	33,87	17,52	15,88	14,15
	CAF / Remboursement annuel du capital des emprunts (>1)	23,15	-15,86	-15,82	0,73	0,84	0,08	0,63	0,83
	Téloscène en jours	177,06	178,07	197,76	-43,87	-38,75	-44,82	-52,94	-60,70
	Taux de CAF en % des produits (hors c/773, 777, 778 et 78)	8,74%	7,98%	7,50%	4,02%	3,86%	3,77%	3,69%	3,64%
	Taux de vétusté global des immobilisations (*)	39,32%	28,22%	6,88%	4,57%	7,88%	11,38%	14,87%	18,36%
	Marge brute d'exploitation	248 492,74 €	324 271,10 €	321 118,13 €	454 109,86 €	551 486,22 €	540 566,44 €	495 580,07 €	451 556,89 €
	Taux de marge brute d'exploitation en % des produits courants	6,44%	8,01%	7,82%	10,14%	11,56%	11,11%	10,02%	8,99%

(1) Le taux de vétusté pour l'année N-1 est calculé à partir des données du tableau "FDR". Pour les années qui suivent, les acquisitions nouvelles et les dotations aux amortissements sont intégrées automatiquement à partir des données "CAF" et "FPI" ci-dessus. Si nécessaire, ces données doivent être corrigées (notamment en cas de sorties d'immobilisations).

Bilan financier - Détermination du fonds de roulement au 31 décembre N-1
 (document à n'établir qu'après la clôture de l'exercice N-1)

Envoyé en préfecture le 26/03/2024

Reçu en préfecture le 26/03/2024



Publié le

ID : 085-200082154-20240321-D_2024_03_21_06-DE

BIENS	2022	Réel 2023 (1)	FINANCIEMENTS	2022	Réel 2023 (1)
Biens stables			Financements stables		
Immobilisations incorporelles brutes	72 836,10 €	68 727,70 €	Apports, dotations, réserves et fonds propres	271 731,91 €	276 803,33 €
Immobilisations corporelles brutes	1 329 839,88 €	1 415 148,69 €	Excédents affectés à l'investissement	181 600,00 €	373 659,88 €
- Terrains			Subventions d'investissement	249 684,57 €	267 633,64 €
- Agencements de terrain			Réserve de compensation des charges d'amortissement		
- Constructions	49 779,84 €	49 779,94 €	Provisions pour renouvellement des immobilisations	115 000,00 €	115 000,00 €
- Installations techniques, matériel et outillage	61 531,69 €	112 888,41 €	Fonds dédiés à l'investissement (3)		
- Autres immobilisations corporelles	1 188 628,35 €	1 252 500,34 €	Provisions réglementées des plus-values nettes d'actif	175 950,00 €	160 650,00 €
Immobilisations corporelles et incorporelles en cours	6 834,20 €	26 961,10 €	Emprunts et dettes assimilées (à plus d'un an à l'origine)	89 943,94 €	106 220,29 €
Immobilisations en cours - Part investissement PPP (2)			Dépôts et cautionnements reçus	511 889,03 €	586 753,30 €
Amortissements des immobilisations corporelles			Amortissements des immobilisations corporelles		
- Agencements de terrain			- Agencements de terrain	10 095,38 €	11 090,98 €
- Constructions			- Installations techniques, matériel et outillage	28 667,50 €	38 887,89 €
- Installations techniques, matériel et outillage			- Autres immobilisations corporelles	472 626,17 €	516 794,45 €
- Autres immobilisations corporelles			Amortissement des immobilisations incorporelles	32 566,61 €	35 107,14 €
Amortissements comptables excédentaires différents (3)			Dépenses refusées par l'autorité de tarification (3) (5)		
Charges à répartir sur plusieurs exercices			Dépréciation des immobilisations		
Autres			Autres (7)		
Comptes de liaison investissement (3)			Compte de liaison investissement (3) (6)		
Total II	1 409 610,16 €	1 630 837,48 €	Total I	1 638 068,08 €	1 901 827,58 €
Fonds de roulement d'investissement négatif (I-II)	0,00 €	0,00 €	Fonds de roulement d'investissement positif (I-II)	228 455,88 €	370 990,08 €
Actifs stables d'exploitation			Financements stables d'exploitation		
Report à nouveau déficitaire (4)			Réserves et provisions affectées à la couverture du BFR	2 019,68 €	2 019,68 €
Résultat déficitaire (4)			Réserves de compensation des déficits	443 069,38 €	56 969,38 €
Crances gisantes			Résultat excédentaire (4)	189 742,43 €	181 646,38 €
Droits acquis par les salariés, non provisionnés (3)			Report à nouveau excédentaire en attente d'affectation (4)	90 583,83 €	81 052,78 €
Compte de liaison trésorerie (stable)			Provisions pour risques et charges	381 500,00 €	426 500,00 €
Total IV	0,00 €	0,00 €	Fonds dédiés à l'exploitation (3)	84 323,74 €	486 547,34 €
Fonds de roulement d'exploitation négatif (III-IV)	0,00 €	0,00 €	Dépréciation des stocks, créances et éléments financiers		
Fonds de roulement net global négatif	0,00 €	0,00 €	Autres		
Valeurs d'exploitation			Compte de liaison trésorerie (stable)		
Stocks et en-cours	6 647,62 €	10 324,52 €	Total III	1 202 149,06 €	1 236 937,56 €
Avances et acomptes versés			Fonds de roulement d'exploitation positif (III-IV)	1 302 148,98 €	1 236 937,56 €
Crances sur organismes payeurs, usagers et clients	9 901,83 €	17 847,25 €	Fonds de roulement net global positif	1 430 864,94 €	1 607 927,55 €
Crances diverses d'exploitation	1 097,28 €	7 927,72 €			
Crances imprévues admises en non valeur (5)					
Charges constatées d'avance					
Dépenses pour congés payés					
Autres					
Compte de liaison d'exploitation					
Total VI	17 646,73 €	36 089,59 €	Total V	65 439,41 €	202 249,16 €
Besoin en fonds de roulement (VI-V)	0,00 €	0,00 €	Excédent de financement d'exploitation (VI-V)	47 792,68 €	186 149,57 €
Liquidités					
Valeurs mobilières de placement					
Disponibilités	1 477 597,52 €	1 773 577,22 €			
Autres	800,00 €	500,00 €			
Compte de liaison trésorerie					
Total VII	1 478 397,52 €	1 774 077,22 €	Total VII	0,00 €	0,00 €
Trésorerie positive (VIII-VII)	1 478 397,52 €	1 774 077,22 €	Trésorerie négative (VIII-VII)	0,00 €	0,00 €
TOTAL DES BIENS (II+IV+VI+VII)	2 905 654,43 €	3 341 014,30 €	TOTAL DES FINANCEMENTS (I+III+V+VII)	2 905 654,83 €	3 341 014,30 €

(1) : Pour les EPRD établis au 31 octobre N-1, cette colonne est à compléter après la clôture de l'exercice N-1

(2) : PPP = partenariat public privé

(3) : ESSMS privés seulement

(4) : Sous contrôle de tiers financeurs

(5) : ESSMS publics seulement

(6) : Montant précédé du signe "-"

(7) : Dont résultats non contrôlés par des tiers financeurs

(8) : Pour les ESSMS publics, ESSMS rattachés à une collectivité territoriale, un CCAS ou un CIAS seulement

2022	Réel 2023 (1)
Contrôle entre BIENS et FINANCEMENTS :	OK

Contrôle du résultat net N-1 entre PGFP et FDR :

OK

Ratios d'analyse financière

Thèmes & intitulés (valeurs indicatives)	Mode de calcul	Valeur de l'indicateur pour 2022	Valeur de l'indicateur pour 2023
1. Endettement à recevoir et long terme			
1.1. Indépendance financière (<50%)	Emprunts (comptes 16 hors cl/165, cl/1885 et cl/189) x 100 Financement stable du BFR (hors amortissements cumulés)	16,08%	1,18%
1.2. Apurement de la dette (>2)	Immobilisations nettes amortissables Dettes financières à moyen et long terme	4,82	80,72
1.3. Durée apparente de la dette	Emprunts (comptes 16 hors cl/165, cl/1885 et cl/189) CAF	0,51	0,08
2. Patrimoine immobilier			
2.1. Valeur des immobilisations (1)	Solde créditeur des comptes 28	20,28%	22,28%
Construction	Solde débiteur des comptes 21 correspondants	35,16%	34,44%
Installations techniques, matériel et outillage		30,45%	41,28%
Autres immobilisations corporelles			
3. Encaissements du bilan			
3.1.a. Fonds de roulement en jours d'exploitation			
Fonds de roulement d'investissement (FRI)	BFR ou FRI ou FRIG x 365)	25,48	38,10
Fonds de roulement d'exploitation (FRE)	Total classe 6 (charges décaissables uniquement)	133,90	127,02
Fonds de roulement net global (FRNG)		159,45	166,12
3.1.b. Besoin en fonds de roulement en jours d'exploitation	APR x 365)	-5,33	-17,06
3.1.c. Trésorerie en jours d'exploitation	Total classe 6 (charges décaissables uniquement)	164,78	182,18
3.2. Réserve de couverture du BFR en jours d'exploitation	Solde des comptes 141 et 10885 x 365)	0,23	0,21
4. Rotation des postes d'amortissement en jours	Total classe 6 (charges décaissables uniquement)		
4.1. Stocks (10-20)	(Solde total débiteur classe 31 x 365)	193,37	258,73
4.2. Créditances (< 30 j.)	Total des correspondances (comptes 803 à 803)	0,98	1,74
4.3. Dettes fournisseurs (< 45 j.)	(Solde débiteur comptes 41) x 365)	15,93	50,10
4.4. Dettes sociétés et dettes sociales	Total des produits (comptes 70 et 73)		
4.5. Autres	(Solde créateur comptes 401) x 365)	15,93	50,10
5.1. Taux de CAF (5 à 10%)	Total des charges (comptes 60 à 62)	0,00	1,17
5.2. Taux de réserve de compensation des déficits	(Solde créditeur comptes 43 et 44) x 365)		
	Total des charges (comptes 63 et 646 à 647)	0,00	1,17
5.3. Taux de marge brute d'exploitation	Total des charges (comptes 63 et 646 à 647)	9,80%	6,81%
	Total classes 7 (sauf cl/75, 777, 7781 et 78) - cl/709 et 713		
	Réserve de compensation des déficits (cl/10565 ou cl/10885) x 100	12,33%	1,55%
	Total classes 7 (sauf cl/75, cl/77, cl/786 et cl/787) - cl/709 et 713		
	(Comptes 70 à 75 - Charges cl/60 à 63) x 100	9,22%	6,44%
	Comptes 70 à 75 - cl/709 et 713		

(1) : Dénominateurs à corriger des soldes débiteurs des comptes 23 correspondants le cas échéant

(2) : Hors comptes 709 et 713 inscrits dans les charges du groupe I

Informations complémentaires pour le calcul des ratios

	2022	2023
Montant du compte 16 au 31/12 - Solde débiteur (précédé du signe "-")	0,00 €	
Solde du compte 41 au 31/12	8 647,85 €	17 847,25 €
CAF/AF	348 104,33 €	
Total classe 6 (charges décaissables uniquement)	3 274 723,72 €	
Total des consommations (comptes 60 à 63)	12 548,02 €	
Total comptes 60 à 62	840 643,67 €	
Total comptes 63 et 646 à 647	686 972,36 €	
Total compte 6811 (marques en produits)	0,00 €	0,00 €
Total comptes 60 à 65	3 388 343,21 €	
Total comptes 70 et 73	3 601 434,21 €	
Total des produits (hors cl/775, 777, 7781 et 78)	3 624 566,19 €	3 824 176,17 €
Total comptes 709 et 713	0,00 €	0,00 €
Total classe 7 (sauf cl/75, cl/77, cl/786 et cl/787)	3 601 630,39 €	3 784 063,45 €
Marge brute d'exploitation	332 228,99 €	
Produits courants d'exploitation (Comptes 70 à 75 - cl/709 et 713)	3 601 630,39 €	3 784 053,45 €

Annexe 4 : Cadre normalisé de présentation de l'annexe "Activité" prévu à l'article R. 314-219 du code de l'action sociale et des familles

Exercice :

2024

N° FINESS (entité juridique) :

850027582

Organisme gestionnaire :

CCAS des Sables d'Olonne

Adresse :

28, rue de la Fontaine LES SABLES D'OLONNE
85340 LES SABLES D'OLONNE

Nom de la personne ayant qualité pour représenter l'établissement :

M. Yannick MOREAU, Président du CCAS

Date de la dernière autorisation :

4 janvier 2017, transfert CCAS de la commune des Sables

Téléphone :

02 51 23 86 22

Fax :

Adresse de messagerie de la personne ayant qualité pour représenter l'établissement ou le service :

ehpad.cordeliers@lessablesdolonne.fr

Liste des établissements et services relevant du périmètre de l'EPRD :

Etablissements et services	Adresses	N° FINESS Etablissement	Catégorie	Capacité autorisée	Capacité financée	Capacité installée
EHPAD LES CORDELIERS	28, rue de la Fontaine LES SABLES D'OLONNE 85340 LES SABLES D'OLONNE	850025602	EHPAD-AJA	92	84	84



Raison sociale :	EHPAD LES CORDELIERS			
FINESS ET :	850025602			

Capacité installée dont (à préciser) :

HP	dont UHR	dont PASA	HT	AJ
84				

ANNEXE 4A: ACTIVITÉ PRÉVISIONNELLE DES ÉTABLISSEMENTS MENTIONNÉS AUX I ET II DE L'ARTICLE L. 313-12 DU CODE DE L'ACTION SOCIALE ET DES FAMILLES ET DES ACCUEILS DE JOUR AUTONOMES MENTIONNÉS AU 6^e DU I DE L'ARTICLE L. 312-1 DU MEME CODE

I - Activité prévisionnelle relative aux places d'hébergement permanent des EHPAD (et PUV bénéficiant d'une certification terminale)

	Groupes iso-ressources	Nombre de places occupées					Nombre de journées d'activité					Taux d'occupation 2024 (5)	
		2020	2021	2022	2023 (prévisionnel actualisé)	2024 (prévisionnel (*)	2020	2021	2022	Moyenne des 3 derniers exercices	2023 (prévisionnel actualisé)	2024 (prévisionnel (*)	
Décompte de l'activité "réelle" (correspondant, pour la partie "Nombre de journées d'activité", au nombre de journées de présence effective des résidents)	Résidents classés en GIR 1	14	15	9	10	8	5 785	7 523	4 635	5 961	4 962	4 364	14,19%
	Résidents classés en GIR 2	25	14	14	25	25	8 892	6 511	5 962	7 122	9 912	8 521	27,72%
	Sous-total Résidents classés dans les GIR 1 et 2	39	29	23	35	33	14 677	14 034	10 597	13 103	14 874	12 885	41,91%
	Dont résidents hors département d'implantation de l'établissement	3	2	1	2	2	1 080	862	576	839	730	732	
	Résidents classés en GIR 3	13	19	23	21	23	4 845	5 966	8 072	6 294	7 697	8 472	27,56%
	Résidents classés en GIR 4	29	28	31	20	20	9 005	8 649	9 363	9 072	5 993	7 582	24,60%
	Sous-total Résidents classés dans les GIR 3 et 4	42	47	54	41	43	13 850	14 815	17 435	15 367	13 690	16 034	52,15%
	Dont résidents hors département d'implantation de l'établissement		1	1				80	365	0		366	
	Résidents classés en GIR 5	2	1	1	1	1	732	365	277	458	384	386	1,19%
	Résidents classés en GIR 6	1	1	2	1	4	383	368	716	489	351	366	1,19%
	Sous-total Résidents classés dans les GIR 5 et 6	3	2	3	2	5	1 115	733	993	947	715	732	2,38%
	Dont résidents hors département d'implantation de l'établissement									0			
	Sous-total résidents de plus de 60 ans	84	78	80	78	81	29 642	29 582	29 025	29 416	29 279	29 651	98,44%
	Résidents de moins de 60 ans									0			0,00%
	Total des places occupées/Total des journées de présence réelle	84	78	80	78	81	29 642	29 582	29 025	29 416	29 279	29 651	98,44%
Décompte des absences de moins de 72 heures pour convenance personnelle ou hospitalisation	Nombre de jours d'absence pour convenance personnelle (absences de moins de 72 heures) (1)							28		4	16	12	10
	Nombre de jours d'absence pour hospitalisation (absences de moins de 72 heures) (1)							37	24	17	26	33	30
	Sous-total des absences de moins de 72 heures							65	24	21	37	45	40
	Rappel du nombre de journées de présence réelle							29 642	29 582	29 025	29 416	29 279	29 651
	Total du nombre de journées de présence réelle et des absences de moins de 72 heures							29 707	29 606	29 046	29 453	29 324	29 891

(1) Répartition en fonction des prévisions de classement GIR au 31 octobre N-1

I (Suite) - Activité prévisionnelle relative aux places d'hébergement permanent des EHPAD (et PUV bénéficiant d'une certification terminale)

		Nombre de places occupées					Nombre de journées d'activité					Taux d'occupation 2024 (5)		
		2020	2021	2022	2023 (prévisionnel actualisé)	2024 (prévisionnel (*)	2020	2021	2022	Moyenne des 3 derniers exercices	2023 (prévisionnel actualisé)	2024 (prévisionnel (*)		
Décompte des absences de 72 heures et plus pour convenance personnelle ou hospitalisation	Nombre de jours d'absence pour convenance personnelle (absences de 72 heures et plus) (2)							85		38	62	16	4	
	Nombre de jours d'absence pour hospitalisation (absences de 72 heures et plus) (2)							204	207	193	201	89	45	
	Sous-total des absences de 72 heures et plus							289	207	231	242	105	49	
	Rappel du total du nombre de journées de présence réelle							29 642	29 582	29 025	29 416	29 279	29 651	
	Rappel du nombre de journées d'absence de moins de 72 heures							65	24	21	37	45	40	
	Total du nombre de journées de présence réelle et des absences de plus et de moins de 72 heures							29 996	29 813	29 277	29 695	29 429	29 740	98,73%

		Nombre de places (3)					Rappel de l'activité théorique (en nombre de journées) (4)				
		2020	2021	2022	2023	2024	2020	2021	2022	2023	2024
	Rappel du nombre de places financées	84	84	84	84	84	30 744	30 680	30 680	30 680	30 744
	Rappel de l'amplitude d'ouverture sur l'année considérée	366	365	365	365	366					

(1) Les premiers jours des absences d'une durée supérieure ou égale à 72 heures ne doivent pas être comptabilisés sur cette ligne

(2) Y compris les trois premiers jours des absences d'une durée supérieure ou égale à 72 heures

(3) Pondérée par le nombre de mois d'ouverture en cours d'année (Ex: 10 places ouvertes au 1er juillet N = 5 places comptabilisées sur l'ensemble de l'année N)

(4) Nombre de places financées x nombre de jours d'ouverture

(5) Pour le calcul automatique du taux d'occupation (TO) et de la contribution de chaque GIR au TO, renseigner au préalable les tableaux "Rappel du nombre de places financées" et "Rappel de l'amplitude d'ouverture sur l'année considérée" ci-dessus

Annexe 5 : Cadre normalisé de présentation des documents annexes prévus à l'article R. 314-223 du code de l'action sociale et des familles

Exercice :

2024

N° FINESS (entité juridique) :

850027582

Organisme gestionnaire :

CCAS des Sables d'Olonne

Adresse :

28, rue de la Fontaine LES SABLES D'OLONNE
85340 LES SABLES D'OLONNE

Nom de la personne ayant qualité pour représenter l'établissement :

M. Yannick MOREAU, Président du CCAS

Date de la dernière autorisation :

01/05/2017

Téléphone :

02.51.23.86.22

Fax :

02.51.21.46.88

Adresse de messagerie de la personne ayant qualité pour représenter l'établissement ou le service :

ehpad.cordeliers@lessablesdolonne.fr

Liste des établissements et services relevant du périmètre de l'EPRD :

Etablissements et services	Adresses	N° FINESS Etablissement	Catégorie	Capacité autorisée	Capacité financée	Capacité installée	Effectif du personnel	
							Effectifs en nombre d'ETP résultant du tableau des effectifs de l'ERRD N-1	Effectifs en nombre d'ETP prévus au titre de l'année N
EHPAD LES CORDELIERES	28, rue de la Fontaine LES SABLES D'OLONNE	850025802	EHPAD/AJA avec ou sans tarif héb. administré	92	84	84	53,89	59,00



Raison sociale :	EHPAD LES CORDELIERS		
FINESS ET :	850025802		

Capacité installée dont (à préciser) :

HP	dont UHR	dont PASA	HT	AJ
84				

Eléments entrant dans le calcul du forfait global dépendance (à préciser) :

Forfait global de l'exercice 2023			Forfait global de l'exercice 2024		
Nombre de points GIR	Nombre de personnes girées	Valeur point GIR départementale	Nombre de points GIR	Nombre de personnes girées	Valeur point GIR départementale
68 286	84	7,44	72 361	84	7,80

Eléments entrant dans le calcul du forfait global soins (à préciser) :

Au 30 juin de l'exercice 2023		
GMP	PMP	GMPS
735,18	192,00	

Annexe 5A: Tableau de présentation tarifaire d'un établissement hébergeant des personnes âgées dépendantes, d'une petite unité de vie ou d'un accueil de jour

N° de compte	Présentation des charges	Hébergement								Dépendance		Soins		Total	
		Réel 2023 (ou anticipé 2023)	Prévu 2024	Réel 2023 (ou anticipé 2023)	Prévu 2024	Réel 2023 (ou anticipé 2023)	Prévu 2024	Réel 2023 (ou anticipé 2023)	Prévu 2024	Réel 2023 (ou anticipé 2023)	Prévu 2024	Réel 2023 (ou anticipé 2023)	Prévu 2024	Réel 2023 (ou anticipé 2023)	Prévu 2024
M22															
60	ACHATS ET VARIATION DES STOCKS sauf 602, 603, 606													0,00 €	0,00 €
602	ACHATS STOCKES, AUTRES APPROVISIONNEMENTS sauf 6021, 60222 et 60226													0,00 €	0,00 €
6021	Produits pharmaceutiques et produits à usage médical													17 115,37 €	16 665,00 €
60222	Produits d'entretien (1)	70%	70%	30%	30%									1 126,75 €	0,00 €
		80,54%		79,45%											
			907,46 €		219,29 €										
60226	Fournitures hôtelières sauf 602261 "Couches, aîses et produits absorbants" (1)	70%	70%	30%	30%									0,00 €	0,00 €
602261	Couches, aîses et produits absorbants													0,00 €	0,00 €
603	VARIATION DES STOCKS sauf 60321 et 60322													0,00 €	0,00 €
60321	Variation des stocks des produits pharmaceutiques et à usage médical													6 847,82 €	7 332,80 €
60322	Fournitures consommables (sauf 603226) (1)	70%	70%	30%	30%									0,00 €	0,00 €
603226	Fournitures hôtelières sauf 6032261 "Couches, aîses et produits absorbants" (1)	70%	70%	30%	30%									0,00 €	0,00 €
6032261	Couches, aîses et produits absorbants													0,00 €	0,00 €
606	ACHATS NON STOCKES DE MATERES ET FOURNITURES sauf 60622, 60626 et 6086	429 203,15 €	464 024,49 €											1 157,78 €	1 717,00 €
60622	Produits d'entretien (1)	70%	70%	30%	30%									430 370,93 €	485 741,49 €
		70,02%	71,74%	29,98%	28,26%										
			17 050,78 €	17 496,39 €	7 299,10 €									24 349,88 €	24 389,93 €
60626	Fournitures hôtelières sauf 606261 "Couches, aîses et produits absorbants" (1)	70%	70%	30%	30%									8 083,12 €	5 988,20 €
606261	Couches, aîses et produits absorbants													28 128,21 €	28 540,88 €
6086	Fournitures médicales													16 110,11 €	21 109,00 €
709	Rabais, remises, ristournes accordées par l'établissement													0,00 €	0,00 €
713	Variation des stocks, en cours de production, produits (en dépenses)													0,00 €	0,00 €

	Intitulé	Hébergement		Dépendance		Soins		Prévu 2024	Publié le
		Réel 2023 (ou anticipé 2023)	Prévu 2024	Réel 2023 (ou anticipé 2023)	Prévu 2024	Réel 2023 (ou anticipé 2023)	Prévu 2024		
61	SERVICES EXTERIEURS sauf 6111, 61121, 61357, 61551, 61582 et 61681	371 849,96 €	95 905,08 €					1 278,87 €	3 400,00 €
6111	Prestations à caractère médical							0,00 €	0,00 €
61121	Ergothérapie							40 738,75 €	49 635,21 €
61357	Location matériel médical							0,00 €	0,00 €
61551	Entretien et réparation du matériel médical							2 815,88 €	2 815,88 €
61562	Maintenance du matériel médical							0,00 €	0,00 €
61681	Primes d'assurance maladie, maternité, accident du travail	66 633,69 €	82 234,14 €	33 573,53 €	39 996,86 €	51 336,39 €	68 445,48 €	151 543,61 €	190 678,28 €
62	AUTRES SERVICES EXTERIEURS sauf 621, 62113, 6223, 62421 et 628	13 894,36 €	12 638,96 €	136,08 €	110,00 €	579,08 €	300,00 €	14 609,54 €	13 049,98 €
621	PERSONNEL EXTERIEUR A L'ETABLISSEMENT sauf 62113			600,00 €	7 764,25 €	11 440,00 €		7 764,25 €	12 040,00 €
62113	Personnel extérieur à l'établissement : personnel médical et paramédical							19 668,17 €	19 668,17 €
6223	Interventions médicaux							0,00 €	0,00 €
62421	(Transports d'usagers) Accueil de jour								
628	(Autres services extérieurs) Divers sauf 6281, 6283 et 6288								
6281	Blanchissage à l'extérieur (1)	70% 72,23%	70% 79,78%	30% 27,77%	30% 20,22%				
6283	Nettoyage à l'extérieur (1)	8 785,79 € 70% 100,00%	13 600,00 € 70% 972,00 €	3 377,47 € 30% 0,00%	3 447,00 € 30% 0,00%			12 183,26 € 972,00 €	17 047,00 € 0,00 €
6288	Autres	1 069,85 €	1 222,62 €						1 069,85 € 0,00 €
631	IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES SUR REMUNERATIONS (administration des impôts)								
	Dont personnel affecté aux fonctions de blanchissage, de nettoyage et au service des repas (1)	70% 70% 30%	70% 70% 30%	30% 30% 70%	30% 30% 70%			0,00 € 0,00 € 0,00 €	0,00 € 0,00 € 0,00 €
	Dont aides-soignants, aides médico-pédagogiques et accompagnants éducatifs et sociaux (1)								
633	IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES SUR REMUNERATIONS (autres organismes)	3 710,89 € 70% 30%	3 970,00 € 70% 30%	1 681,90 € 1 300,00 € 244 357,84 €	1 300,00 € 4 239,24 € 2 000,00 €			9 532,03 € 7 270,00 € 0,00 €	7 270,00 € 0,00 € 0,00 €
	Dont personnel affecté aux fonctions de blanchissage, de nettoyage et au service des repas (1)								
	Dont aides-soignants, aides médico-pédagogiques et accompagnants éducatifs et sociaux (1)								
635	AUTRES IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES (administration des impôts)		9 885,58 €						0,00 € 0,00 € 0,00 €
637	AUTRES IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES (autres organismes)								0,00 € 0,00 € 0,00 €
64	Intitulé	Hébergement		Dépendance		Soins		Total	
		Réel 2023 (ou anticipé 2023)	Prévu 2024	Réel 2023 (ou anticipé 2023)	Prévu 2024	Réel 2023 (ou anticipé 2023)	Prévu 2024	Réel 2023 (ou anticipé 2023)	Prévu 2024
	CHARGES DE PERSONNEL	1 008 256,86 € 70% 646 768,71 €	1 112 095,47 € 70% 646 768,71 €	512 184,03 € 30% 30%	559 560,39 € 30% 244 357,84 €	958 814,36 € 70% 30%	1 162 356,13 € 70% 30%	2 479 265,25 € 0,00 € 306 502,65 €	2 834 011,99 € 891 126,55 € 809 742,12 €
	Dont personnel affecté aux fonctions de blanchissage, de nettoyage et au service des repas (1)								
	Dont aides soignants, aides médico-pédagogiques et accompagnants éducatifs et sociaux (1)								
65	AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE	1 158,52 €	1 305,00 €						1 158,52 € 0,00 € 306 502,65 €
66	CHARGES FINANCIERES sauf 6611								1 305,00 € 0,00 € 0,00 €
6611	Intérêts des emprunts et dettes	4 883,38 €	4 444,42 €						4 883,38 € 5 399,05 € 2 300,00 €
67	CHARGES EXCEPTIONNELLES	4 844,92 €	2 200,00 €	754,13 €	100,00 €				4 444,42 € 0,00 € 35 000,00 €
6811	Dotations aux amortissements des immobilisations incorporelles et corporelles	55 007,27 €	58 063,10 €					57 704,80 € 0,00 € 35 000,00 €	82 021,01 € 0,00 € 269 000,00 €
6812	Dotations aux amortissements des charges d'exploitation à répartir								
6815	Dotations aux provisions des charges d'exploitation	35 000,00 €	269 000,00 €						
6816	Dotations aux dépréciations des immobilisations incorporelles et corporelles								
6817	Dotations aux dépréciations des actifs circulants								
686	Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions : charges financières								
687	Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions : charges exceptionnelles								
68741	Dont dotations aux provisions réglementées destinées à renforcer la couverture du BFR								
68742	Dont dotations aux provisions réglementées pour renouvellement des immobilisations								
689	Reports en fonds dédiés (ESSMS privés)								
	TOTAL DES CHARGES	2 028 858,23 €	2 152 453,27 €	597 298,78 €	654 428,46 €	1 123 297,35 €	1 363 348,33 €	3 749 368,36 €	4 170 231,05 €
	EXCEDENT PREVISIONNEL	5 743,81 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	180 755,84 €	0,00 €	181 848,38 €	0,00 €
	TOTAL EQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT PREVISIONNEL	2 034 603,04 €	2 152 453,27 €	597 298,78 €	654 428,46 €	1 303 983,19 €	1 363 348,33 €	3 931 213,74 €	4 170 231,05 €

(1) Répartition indicative et répartition appliquée par le gestionnaire (charges communes)

Présentation des produits

N° de compte	Intitulé	Hébergement		Dépendance		Soins	
		Réel 2023 (ou anticipé 2023)	Prévu 2024	Réel 2023 (ou anticipé 2023)	Prévu 2024	Réel 2023 (ou anticipé 2023)	Prévu 2024
M22	PRODUITS DE LA TARIFICATION	1 953 142,06 €	2 068 623,68 €	555 761,03 €	612 508,45 €	1 225 079,33 €	1 303 300,18 €
732	Produits à la charge de l'Etat						0,00 €
735	Produits des EHPAD - Secteur des personnes âgées	1 953 142,06 €	2 068 623,68 €	555 761,03 €	612 508,45 €	1 225 079,33 €	3 733 982,42 €
7351	Dont produits à la charge de l'assurance maladie (sauf 7351125)	57 438,55 €	60 730,55 €	41 800,13 €	43 880,14 €	1 225 079,33 €	1 303 300,18 €
7351125	Dont part forfait journalier relatif aux frais de transport en accueil de jour						0,00 €
7352	Dont produits à la charge du département (sauf 7352121, 7352122 et 7352282)	76 930,59 €					76 930,59 €
7352121	Dont part issue du résultat de l'équation tarifaire dépendance (c/7352121)			320 610,48 €	359 492,55 €		320 610,48 €
7352122	Dont part issue des financements complémentaires "dépendance" (c/7352122)				4 200,00 €		0,00 €
7352282	Autres tarifs journaliers (part afférente à la dépendance)						0,00 €
7353	Dont produits à la charge de l'usager (sauf 73532)	1 788 763,92 €	2 007 893,13 €				1 788 763,92 €
73532	Dont part afférente à la dépendance (hébergement permanent)			193 350,42 €	190 106,90 €		193 350,42 €
7358	Dont produits à la charge d'autres financeurs	30 009,00 €			14 819,86 €		30 009,00 €
738	Produits à la charge d'autres financeurs	42 821,87 €	71 987,41 €	38 836,83 €	41 870,00 €	58 468,00 €	156 888,45 €
70	AUTRES PRODUITS D'EXPLOITATION	4 075,00 €	1 800,00 €		77 229,95 €		172 303,41 €
71	Produits						4 075,00 €
72	Production stockée						0,00 €
74	Production immobilisée						0,00 €
75	Subventions d'exploitation et participations	24 008,81 €	30 162,41 €	13 520,00 €	13 520,00 €	18 466,00 €	55 894,91 €
603	Autres produits de gestion courante	1,12 €	5,00 €				1,12 €
609/19/29	Variation des stocks (en recettes)					10 324,82 €	50,00 €
6419/29/39	Rabais, remises et rétournées						0,00 €
6459/69/78	Remboursements sur rémunérations du personnel	14 736,64 €	40 000,00 €	23 318,83 €	28 350,00 €	48 439,33 €	86 492,80 €
	Remboursements sur charges de sécurité sociale, prévoyance et autres charges sociales						0,00 €
6489	Fonds de compensation des cessations anticipées d'activité						0,00 €
8611	Intérêts des emprunts et dettes - en recettes - (hors établissements publics)						0,00 €
76	PRODUITS FINANCIERS, PRODUITS EXCEPTIONNELS ET PRODUITS NON ENCAISSEABLES	38 639,31 €	11 862,18 €	49,65 €	50,00 €	1 653,81 €	1 582,15 €
771	Produits financiers						40 342,87 €
773	Produits exceptionnels sur opérations de gestion						13 494,33 €
	Mandats annulés (sur exercices antérieurs) ou atteints par la déchéance quadriennale (établissements publics)	95,13 €	100,00 €	49,65 €	50,00 €	71,78 €	216,54 €
775	Produits de cessions d'éléments d'actif						150,00 €
777	Quota-part des subventions d'investissement virée au résultat de l'exercice	8 638,00 €	11 782,18 €			1 582,15 €	10 220,15 €
778	Autres produits exceptionnels	29 906,18 €				1 582,15 €	13 344,33 €
7811	Reprises sur amortissements des immobilisations incorporelles et corporelles						29 906,18 €
7815	Reprises sur provisions d'exploitation						0,00 €
7816	Reprises sur dépréciations des immobilisations incorporelles et corporelles						0,00 €
7817	Reprises sur dépréciations des actifs circulants						0,00 €
788	Reprises sur dépréciations et provisions (à inscrire dans les produits financiers)						0,00 €
787	Reprises sur dépréciations et provisions (à inscrire dans les produits exceptionnels)						0,00 €
78741	Dont reprises sur provisions réglementées destinées à renforcer la couverture du besoin en fonds de roulement						0,00 €
78742	Dont reprises sur provisions réglementées pour renouvellement des immobilisations						0,00 €
789	Utilisation de fonds dédiés et de fonds reportés (ESSMS privés)						0,00 €
79	Transferts de charges						0,00 €
	TOTAL DES PRODUITS	2 034 603,04 €	2 152 453,27 €	592 647,51 €	654 429,46 €	1 303 983,19 €	1 363 348,33 €
	DEFICIT PREVISIONNEL	0,00 €	0,00 €	4 651,27 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	TOTAL EQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT PREVISIONNEL	2 034 603,04 €	2 152 453,27 €	597 298,78 €	654 429,46 €	1 303 983,19 €	1 363 348,33 €
							3 931 213,74 €
							4 170 231,05 €
	Résultats antérieurs repris dans le cadre de la tarification (déficits)						0,00 €
	Résultats antérieurs repris dans le cadre de la tarification (excédents)						0,00 €

CADRE NORMALISE DE PRESENTATION DES DOCUMENTS ANNEXES PREVUS A L'ARTICLE R. 314-223 DU CODE DE L'ACTION SOCIALE ET DES FAMILLES

Exercice :

2024

N° FINESS (entité juridique) :

850027582

Organisme gestionnaire :

CCAS LES SABLES D'OLONNE

Etablissements et services relevant du périmètre de l'EPRD :

Etablissements et services	Adresses	N° FINESS Etablissement	Catégorie
EHPAD LES CORDELIERS	28 rue de la Fontaine 85340 LES SABLES D'OLONNE	850025602	EHPAD-AJA



Raison sociale :	EHPAD LES CORDELIERS
FINESS ET :	650025602

Annexe 6A : Tableau prévisionnel des effectifs rémunérés - Répartition des charges relatives au personnel salarié dans les EHPAD, PUV et AJ (y compris personnel de remplacement)

Données complémentaires

PERSONNEL (une ligne par emploi, le cas échéant subdivisée en une ligne "emploi permanent" et une ligne "emploi temporaire")	Emploi permanent (P) / temporaire (T)	Nombre d'ETP inscrits à l'EPRD 2023 (*)	EPRD 2024				EPRD 2024				Nombre d'ETP travaillés prévus
			Nombre d'ETP	Hébergement en ETP	Dépendance en ETP	Soin en ETP	Rémunérations brutes + charges sociales et fiscales 2023 (*)	Rémunérations brutes + charges sociales et fiscales	Imputation à la section "Hébergement"	Imputation à la section "Dépendance"	
DIRECTION - ADMINISTRATION											
			3,50	3,28	3,28		0,00	224 000,00 €	229 896,76 €	217 896,76 €	12 000,00 €
	P	3,30	3,20	3,20			0,00	211 000,00 €	224 396,76 €	214 396,76 €	10 000,00 €
	T	0,20	0,08	0,08			0,00	13 000,00 €	5 500,00 €	3 500,00 €	2 000,00 €
Directeur	P	1,00	1,00	1,00				88 000,00 €	95 000,00 €	92 000,00 €	3 000,00 €
Directeur	T	0,00									
Médecin directeur	P	0,00									
Médecin directeur	T	0,00									
Directeur adjoint, attaché de direction, économie	P	0,00									
Directeur adjoint, attaché de direction, économie	T	0,00									
Agent administratif et personnel de bureau	P	2,00	1,90	1,90				96 000,00 €	102 300,00 €	96 300,00 €	6 000,00 €
Agent administratif et personnel de bureau	T	0,20	0,08	0,08				13 000,00 €	5 500,00 €	3 500,00 €	2 000,00 €
Autre personnel de direction ou d'administration	P	0,30	0,30	0,30				27 000,00 €	27 086,78 €	26 086,78 €	1 000,00 €
Autre personnel de direction ou d'administration	T	0,00									
CUISINE - SERVICES GÉNÉRAUX - Détachés											
			4,00	4,00	4,00		0,00	205 000,00 €	203 646,67 €	194 430,00 €	9 216,67 €
	P	4,00	4,00	4,00			0,00	205 000,00 €	203 646,67 €	194 430,00 €	9 216,67 €
	T	0,00	0,00	0,00			0,00	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00
Ouvrier professionnel	P	0,00									
Ouvrier professionnel	T	0,00									
Agent de service général	P	1,00	1,00	1,00				42 000,00 €	42 430,00 €	39 430,00 €	3 000,00 €
Agent de service général	T	0,00									
Déféticien	P	0,00									
Déféticien	T	0,00									
Autre personnel de cuisine - services généraux	P	3,00	3,00	3,00				163 000,00 €	161 216,67 €	155 000,00 €	6 216,67 €
Autre personnel de cuisine - services généraux	T	0,00									
ANIMATION - SERVICE SOCIAL											
			1,00	1,00	1,00		0,00	47 000,00 €	53 000,00 €	53 000,00 €	0,00 €
	P	1,00	1,00	1,00			0,00	47 000,00 €	53 000,00 €	53 000,00 €	0,00 €
	T	0,00	0,00	0,00			0,00	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00
Animateur social	P	0,00									
Animateur social	T	0,00									
Autre personnel d'animation - service social	P	1,00	1,00	1,00				47 000,00 €	53 000,00 €	53 000,00 €	1,00
Autre personnel d'animation - service social	T	0,00									
ASH - agents de service affectés aux fonctions de blanchisserie, nettoyage et service des repas											
			21,95	21,45	15,31	5,84	0,50	815 052,26 €	912 138,55 €	646 768,71 €	244 357,84 €
	P	19,95	20,08	14,35	5,23	0,50	0,00	780 052,26 €	851 897,48 €	604 599,96 €	226 285,52 €
	T	2,00	1,37	0,98	0,41	0,00	0,00	55 000,00 €	60 241,07 €	42 168,75 €	18 072,32 €
AGENT HOTELIER (P)	P	16,45	17,83	12,73	5,10	0,00	0,00	645 000,00 €	787 067,47 €	566 287,96 €	220 779,51 €
AGENT HOTELIER (T)	T	2,00	1,37	0,98	0,41	0,00	0,00	55 000,00 €	60 241,07 €	42 168,75 €	18 072,32 €
AGENT HOTELIER POLYVALENT (P)	P	2,50	1,25	0,62	0,13	0,50	0,00	103 000,00 €	52 530,01 €	26 012,00 €	5 506,01 €
ARE (P)	P	1,00	1,00	1,00	0,00	0,00	0,00	12 052,26 €	12 300,00 €	12 300,00 €	1,00

AIDES SOIGNANTS, AIDES MEDICO-PÉDAGOGIQUES ET ACCOMPAGNANTS EDUCATIFS ET SOCIAUX							Reçu en préfecture le 26/03/2024
			27%	73%			Publié le
		23,80	24,55	6,75	17,80	945 000,00 €	1 116 244,57 €
P		22,30	22,30	6,37	15,93	900 000,00 €	1 049 782,77 €
T		1,50	2,25	0,38	1,87	45 000,00 €	86 461,90 €
Aide-soignant non assistant de soins en gérontologie	P	16,72	16,72	4,70	12,02	674 799,00 €	716 855,97 €
Aide-soignant non assistant de soins en gérontologie	T	1,50	1,25	0,38	0,87	45 000,00 €	43 481,90 €
Aide-soignant assistant de soins en gérontologie	P	5,58	5,58	1,67	3,91	225 201,00 €	332 926,80 €
Aide-soignant assistant de soins en gérontologie	T	0,00					
A.M.P.	P	0,00					
A.M.P.	T	0,00					
A.E.S.	P	0,00					
A.E.S.	T	0,00					
Autre personnel	P	0,00					
Autre personnel	T	0,00	1,00	1,00		23 000,00 €	23 000,00 €
PSYCHOLOGUES							
		0,20	0,20	0,20	0,00	8 500,00 €	8 700,00 €
P		0,20	0,20	0,20	0,00	8 500,00 €	8 700,00 €
T		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 €	0,00 €
PSYCHOLOGUES	P	0,20	0,20	0,20	0,00	8 500,00 €	8 700,00 €
INFIRMIERS							
		4,00	4,32	4,32	209 712,99 €	280 385,34 €	280 385,34 €
P		4,00	4,17	4,17	209 712,99 €	264 694,39 €	264 694,39 €
T		0,00	0,15	0,15	0,00 €	15 690,95 €	0,15
Infirmier coordonnateur	P	1,00	1,00	1,00	49 316,13 €	79 606,33 €	79 606,33 €
Infirmier coordonnateur	T	0,00					
Infirmier diplômé d'Etat	P	3,00	3,17	3,17	160 398,86 €	185 088,06 €	185 088,06 €
Infirmier diplômé d'Etat	T	0,00	0,15	0,15		15 690,95 €	0,15
Infirmier psychiatrique	P	0,00					
Infirmier psychiatrique	T	0,00					
Autre personnel infirmier	P	0,00					
Autre personnel infirmier	T	0,00					
AUTRES AUXILIAIRES MEDICAUX							
		0,00	0,00	0,00	0,00 €	0,00 €	0,00 €
P		0,00	0,00	0,00	0,00 €	0,00 €	0,00 €
T		0,00	0,00	0,00	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Masseur-kinésithérapeute	P						
Masseur-kinésithérapeute	T						
Ergothérapeute	P						
Ergothérapeute	T						
Pédicure-Podologue	P						
Pédicure-Podologue	T						
Psychomotricien, rééducateur en psychomotricité	P						
Psychomotricien, rééducateur en psychomotricité	T						
Intervenant en activité physique adaptée	P						
Intervenant en activité physique adaptée	T						
Autre personnel paramédical	P						
Autre personnel paramédical	T						
PHARMACIENS - PRÉPARATEURS EN PHARMACIE							
		0,00	0,00	0,00	0,00 €	0,00 €	0,00 €
P		0,00	0,00	0,00	0,00 €	0,00 €	0,00 €
T		0,00	0,00	0,00	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Pharmacien	P						
Pharmacien	T						
Préparateur en pharmacie	P						
Préparateur en pharmacie	T						

MEDECIN		0,20	0,20		100%						
	P	0,20	0,20			0,20	25 000,00 €	30 000,00 €			
	T	0,00	0,00			0,20	25 000,00 €	30 000,00 €			
Médecin coordonnateur	P	0,20	0,20			0,00	0,00 €	0,00 €			
Médecin coordonnateur	T	0,00									
Médecin généraliste	P	0,00									
Médecin généraliste	T	0,00									
Gériatre	P	0,00									
Gériatre	T	0,00									
Psychiatre	P	0,00									
Psychiatre	T	0,00									
Autre médecin	P	0,00									
Autre médecin	T	0,00									
TOTAL Personnel salarié		58,65	59,00	23,59	12,59	22,82	2 479 285,25 €	2 834 011,99 €	1 112 095,47 €	559 560,39 €	1 162 356,13 €
(*) Nombre d'ETP et charges inscrits au tableau prévisionnel des emplois rémunérés annexé au cadre EPRD de l'année N-1											

(*) Nombre d'ETP et charges inscrits au tableau prévisionnel des emplois rémunérés annexé au cadre EPRD de l'année N-1

Repartition des charges relatives au personnel extérieur à l'établissement (hors experts juridiques et comptables et commissaire aux comptes)

PERSONNEL (une ligne par emploi)	Emploi permanent (P) / temporaire (T)	Nombre d'ETP inscrits à l'EPRD 2023 (*)	EPRD 2024				EPRD 2024			
			Nombre d'ETP	Hébergement en ETP	Dépendance en ETP	Soins en ETP	Charges relatives au personnel extérieur à l'établissement N-1 2023 (*)	Charges relatives au personnel extérieur à l'établissement	IMPUTATION à la section "Hébergement"	IMPUTATION à la section "Dépendance"
DIRECTION - ADMINISTRATION										
Directeur	P	0,00	0,00	0,00			0,00	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Directeur	T									
Médecin directeur	P									
Médecin directeur	T									
Directeur adjoint, attaché de direction, économie	P									
Directeur adjoint, attaché de direction, économie	T									
Agent administratif et personnel de bureau	P									
Agent administratif et personnel de bureau	T									
Autre personnel de direction ou d'administration	P									
Autre personnel de direction ou d'administration	T									
CUISINE - SERVICES GÉNÉRAUX - DÉMÉTRE										
Ouvrier professionnel	P	0,00	0,00	0,00			0,00	0,00 €	600,00 €	600,00 €
Ouvrier professionnel	T								600,00 €	600,00 €
Agent de service général	P									
Agent de service général	T									
Délégué	P									
Délégué	T									
Autre personnel de cuisine - services généraux	P									
Autre personnel de cuisine - services généraux	T									
ANIMATION - SERVICE SOCIAL										
Animateur social	P	0,00	0,00	0,00			0,00	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Animateur social	T									
Autre personnel d'animation - service social	P									
Autre personnel d'animation - service social	T									
ASH - agents de service affectés aux fonctions de ménageage, nettoyage et service des repas										
	P	0,00	0,00	0,00			0,00	0,00 €	0,00 €	0,00 €

AIDES SOIGNANTS, AIDES MEDICO-PEDAGOGIQUES ET ACCOMPAGNANTS EDUCATIFS ET SOCIAUX												
Aide-soignant non assistant de soins en gérontologie		P	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00 €	37 690,00 €		11	
Aide-soignant non assistant de soins en gérontologie		T							37 690,00 €		11	
Aide-soignant assistant de soins en gérontologie		P										
Aide-soignant assistant de soins en gérontologie		T										
A.M.P.		P										
A.M.P.		T										
A.E.S.		P										
A.E.S.		T										
Autre personnel		P										
Autre personnel		T										
PSYCHOLOGUES					100%							
			0,00	0,00		0,00	0,00	0,00 €	0,00 €	0,00 €		
		P										
INFORMATEURS					100%							
			0,00	0,00		0,00	0,00	0,00 €	0,00 €	0,00 €		
Infirmier coordonnateur		P										
Infirmier coordonnateur		T										
Infirmier diplômé d'Etat		P										
Infirmier diplômé d'Etat		T										
Infirmier psychiatrique		P										
Infirmier psychiatrique		T										
Autre personnel infirmier		P										
Autre personnel infirmier		T										
AUTRES AUDIJAUX MEDICAUX					100%							
			0,00	0,00		0,00	0,00	0,00 €	0,00 €	0,00 €		
Masseur-kinésithérapeute		P										
Masseur-kinésithérapeute		T										
Ergothérapeute		P										
Ergothérapeute		T										
Pédicure-Podologue		P										
Pédicure-Podologue		T										
Psychomotricien, rééducateur en psychomotricité		P										
Psychomotricien, rééducateur en psychomotricité		T										
Intervenant en activité physique adaptée		P										
Intervenant en activité physique adaptée		T										
Autre personnel paramédical		P										
Autre personnel paramédical		T										
PHARMACIENS - PRÉPARATEURS EN PHARMACIE					100%							
			0,00	0,00		0,00	0,00	0,00 €	0,00 €	0,00 €		
Pharmacien		P										
Pharmacien		T										
Préparateur en pharmacie		P										
Préparateur en pharmacie		T										
MÉDECIN					100%							
			0,00	0,00		0,00	0,00	0,00 €	0,00 €	0,00 €		
Médecin coordonnateur		P										
Médecin coordonnateur		T										
Médecin généraliste		P										
Médecin généraliste		T										
Gériatre		P										
Gériatre		T										
Psychiatre		P										
Psychiatre		T										
Autre médecin		P										
Autre médecin		T										
TOTAL Personnel extérieur			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 €	38 290,00 €	800,00 €	11 440,00 €	26 250,00 €

(*) Nombre d'ETP et charges inscrits au tableau prévisionnel des emplois rémunérés annexé au cadre EPRD de l'année N-1

Raison sociale :

EHPAD LES CORDELIERS

FINESS ET :

850025602

Charges de l'employeur sur rémunérations au titre de l'année N (Personnel figurant au tableau des effectifs)

Comptes / intitulés (*)	Assiette	Taux	Montant
63 Impôts, taxes et versements assimilés			7 270,00 €
631 Impôts, taxes et versements assimilés sur rémunérations (administration des impôts)			0,00 €
6311 Taxe sur les salaires	0,00 €	0,00%	
Taux normal			
1er taux majoré			
2ème taux majoré			
3ème taux majoré			
6312 Taxe d'apprentissage			
6318 Autres impôts, taxes et versements assimilés sur rémunérations			
633 Impôts, taxes et versements assimilés sur rémunérations (autres organismes)			7 270,00 €
6331 Versement transport			
6332 Allocation logement			
6333 Participation des employeurs à la formation professionnelle continue			7 270,00 €
6338 Autres impôts, taxes et versements assimilés sur rémunérations			
645 Charges de sécurité sociale et de prévoyance			620 638,28 €
6451 Personnel non médical	0,00 €	0,00%	620 638,28 €
64511 Cotisations à l'URSSAF	0,00 €	0,00%	265 397,69 €
Sur totalité des salaires			
Sur salaires plafonnés (tranche A)			
URSSAF prévoyance			
64512 Cotisations aux mutuelles			
64513 Cotisations aux caisses de retraite			23 456,70 €
64514 Cotisations à l'ASSEDIC			15 419,16 €
64515 Cotisations à la CNRACL (établissements publics)			316 364,73 €
64518 Cotisations aux autres organismes sociaux (à préciser)			
6452 Personnel médical	0,00 €	0,00%	0,00 €
64521 Cotisations à l'URSSAF	0,00 €	0,00%	0,00 €
Sur totalité des salaires			
Sur salaires plafonnés (tranche A)			
URSSAF prévoyance			
64522 Cotisations aux mutuelles			
64523 Cotisations aux caisses de retraite			
64524 Cotisations à l'ASSEDIC			
64525 Cotisations à la CNRACL (établissements publics)			
64528 Cotisations aux autres organismes sociaux (à préciser)			
6459 Remboursements sur charges de sécurité sociale et de prévoyance			32 478,59 €
847 Autres charges sociales			8 284,63 €
6471 Prestations versées pour le compte du FNAL			
6472 Fonds de solidarité			5 725,14 €
6473 Allocations de chômage			2 806,03 €
6474 Fonds d'insertion des personnes handicapées			
6475 Médecine du travail			
6478 Divers			15 662,79 €
64781 Cartes de transport			
64783 Comité d'hygiène et de sécurité			
64784 Euvres sociales			14 791,84 €
Dont fonctionnement			
64788 Autres (à préciser)			870,95 €
6479 Remboursements sur autres charges sociales			
Allégements sur charges sociales et fiscales			

(*) A compléter si nécessaire

EPRDEFF_2024030704288 / Charges soc. fisc. 850025602

ARRETES – SIGNATURES

Nombre de membres en exercice

Nombre de membres présents

Nombre de pouvoirs

Nombre de suffrages exprimés

Vote

Pour

Contre

Date de convocation : 14/03/2024

Présenté par la Vice-présidente Mme Florence PINEAU

Les Sables d'Olonne, le 21/03/2024



Les membres du Conseil d'Administration

Résidence Autonomie "Les Genêts d'Or"

Tarifs hébergement des résidents - Année 2024

PRIX DE JOURNÉE	Augmentation LOYER + CHARGES	référence 3,50% IRL 2ème semestre 2023
	Augmentation Prestations d'hébergement	taux directeur par arrêté ministériel 5,48%
	Augmentation repas	5,00% inflation

TARIF SOCLE/jour	T1 (1 personne)	T1 bis (1 personne)	T1 bis (2 personnes)	T 2 (couple)
LOYER + CHARGES	14,00 €	21,91 €	21,91 €	26,42 €
PRESTATIONS HEBERGMENT (sans 52,74 € de linge)	<i>prof 24/24 animations téléassistance entretien parties communes entretien des logements (toutes les 6 semaines) agent de maintenance marquage du linge</i>	21,19 €	21,19 €	30,87 €
déjeuner	12,79 €	12,79 €	25,58 €	25,58 €
TARIFS JOURNALIER	47,98 €	55,89 €	78,36 €	89,78 €
TARIFS MENSUEL (30 jours)	1 439,40 €	1 676,70 €	2 350,80 €	2 693,40 €

PRESTATIONS FACULTATIVES COMPLEMENTAIRES	TARIFS/jour	TARIFS/30 j	TARIFS/31 j
Fournitures du petit-déjeuner	1,05 €	31,50 €	32,55 €
Dîner au restaurant	3,15 €	94,50 €	97,65 €
forfait mensuel linge/ personne		52,74 €	52,74 €
TARIFS 2024		178,74 €	182,94 €

TARIFS 2024 tout compris/30 jours	1 618,14 €	1 855,44 €	2 708,28 €	3 050,88 €
Augmentation 2024	4,78%	4,63%	4,80%	4,78%
TARIFS 2023 tout compris/ 30 jours	1 544,30 €	1 773,31 €	2 584,08 €	2 911,58 €

TARIFS MENSUEL ACCUEIL INTERGENERATIONNEL 2024	
HEBERGEMENT 2024	420,00 €
ACCES LAVERIE 2024	15,00 €

**RÉSIDENCE AUTONOMIE
LES GENÊTS D'OR
ANNÉE 2024**

Envoyé en préfecture le 26/03/2024

Reçu en préfecture le 26/03/2024

Publié le 26/03/2024

S²LO

ID : 085-200082154-20240321-D_2024_03_21_08-DE

**TARIFS DES BOISSONS
ANNEE 2024**

I – TARIFS DES BOISSONS

Apéritif	3,30 €
Eau plate Cristalline 1,5 l	1,20 €
Jus d'orange – jus de pomme 1 l	2,75 €
Cidre doux 75 cl	3,30 €

II – TARIFS DES VINS FINS

Vins blancs (la bouteille)

Muscadet Domaine des Chaloussières	7,80 €
Côteaux du Layon	13,80 €

Vin rosé (la bouteille)

Mareuil	9,70 €
---------	---------------

Vins rouges (la bouteille)

Côte de Bourg / Bordeaux	11,00 €
Saumur Champigny	14,00 €
Bourgogne Hermitage – Saint Emilion	18,00 €

Vins pétillants

Champagne	27,00 €
Pétillant	13,70 €

**RÉSIDENCE AUTONOMIE
LES GENETS D'OR
ANNÉE 2024**

Envoyé en préfecture le 26/03/2024

Reçu en préfecture le 26/03/2024

Publié le

S²LO

ID : 085-200082154-20240321-D_2024_03_21_08-DE

**TARIFS DES REPAS DES RÉSIDENTS
ET DES PERSONNES EXTÉRIEURES**

I - CATÉGORIE RÉSIDENTS

1 journée de repas, jour de semaine ou dimanche	2023	2024
Petit déjeuner optionnel	1,00 €	1,05 €
Déjeuner obligatoire	12,18 €	12,79 €
Dîner optionnel	3,00 €	3,15 €

II - CATÉGORIE PASSAGERS PERMANENTS (+ de 15 jours/mois)

jour de semaine ou dimanche	2023	2024
Petit déjeuner	4,34 €	4,56 €
Déjeuner	12,57 €	13,20 €
Dîner	8,80 €	9,24 €

III - CATÉGORIE INVITES (passagers occasionnels)

Semaine	2023	2024
Petit déjeuner	4,34 €	4,56 €
Déjeuner	16,18 €	17,00 €
Dîner	9,26 €	9,72 €
Dimanche	2023	2024
Déjeuner	22,52 €	23,65 €
Enfant de moins de 6 ans	10,74 €	11,28 €
Repas anniversaire et jours fériés	26,80 €	28,14 €
Repas festifs (fin d'année) animés	30,30 €	31,81 €

IV - CATÉGORIE « HÉBERGEMENTS TEMPORAIRES »

	2023	2024
par 24 heures (surveillance incluse)	28,16 €	29,57 €

V - SITUATIONS EXCEPTIONNELLES (HORS OPTIONS)

Retour d'hospitalisation ou absence familiale occasionnelle	2023	2024
plateau dîner	6,00 €	6,30 €
Sac de linge	20,00 €	21,00 €

VI - DIVERS

	2023	2024
Frais de séjour personne extérieure / nuitée	6,00 €	6,30 €
Supplément plateau (par repas porté)	3,10 €	3,10 €
Supplément linge donné (en dehors de la collecte habituelle)		10,00 €

Résidence Autonomie "Les Fleurs Salines"

Tarifs hébergement des résidents - Année 2024

PRIX DE JOURNÉE	Augmentation LOYER + CHARGES	référence
	Augmentation Prestations d'hébergement	3,50% IRL 2ème semestre 2023
	Augmentation repas	5,48% taux directeur par arrêté ministériel 5,00% inflation

TARIF SOCLE/jour	T1 (1 personne)	T1 bis (1 personne)	T1 bis (2 personnes)	T1 bis + (1 personne)	T1 bis + (couple)
<i>LOYER + CHARGES</i>	20,49 €	25,92 €	25,92 €	29,14 €	29,14 €
<i>PRESTATIONS HEBERGMENT (sans 52,74 € de lingerie)</i>	<i>prof 24/24 animations téléassistance entretien parties communes entretien des logements (toutes les 6 semaines) agent de maintenance marquage du linge</i>	19,30 €	19,30 €	27,48 €	19,30 €
déjeuner	12,79 €	12,79 €	25,58 €	25,58 €	25,58 €
TARIFS JOURNALIER	52,58 €	58,01 €	78,98 €	61,23 €	82,20 €
TARIFS MENSUEL (30 jours)	1577,40 €	1740,30 €	2369,40 €	1836,90 €	2 466,00 €

PRESTATIONS FACULTATIVES COMPLEMENTAIRES	TARIFS/jour	TARIFS/30 j	TARIFS/31 j
<i>Fournitures du petit-déjeuner</i>	1,05 €	31,50 €	32,55 €
<i>Dîner au restaurant</i>	3,15 €	94,50 €	97,65 €
<i>forfait mensuel lingerie/ personne</i>		52,74 €	52,74 €
TARIFS 2024		178,74 €	182,94 €

TARIFS 2024 tout compris/30 jours	1756,14 €	1919,04 €	2726,88 €	2015,64 €	2 823,48 €
Augmentation 2024	4,63%	4,51%	4,73%	4,48%	4,69%
TARIFS 2023 tout compris/ 30 jours	1 678,40 €	1 836,14 €	2 603,80 €	1 929,33 €	2 696,99 €

**RÉSIDENCE AUTONOMIE
LES FLEURS SALINES
ANNÉE 2024**

Envoyé en préfecture le 26/03/2024

Reçu en préfecture le 26/03/2024

Publié le 26/03/2024

S²LO

ID : 085-200082154-20240321-D_2024_03_21_09-DE

**TARIFS DES BOISSONS
ANNEE 2024**

I – TARIFS DES BOISSONS

Apéritif	3,30 €
Digestif (Cognac, Marie-Brizard, Calvados)	3,30 €
Eau de source (Cristalline 1,5 l)	1,20 €
Jus d'orange – jus de pomme (1 l)	2,75 €
Cidre doux (75 cl)	3,30 €

II – TARIFS DES VINS FINS

Vins blancs (la bouteille)

Tourrainne Sauvignon	9,90 €
----------------------	---------------

Vin rosé (la bouteille)

Mareuil	9,70 €
Tavel	15,95 €

Vins rouges (la bouteille) et en fonction des stocks

Cru la Maqueline (2017)	11,00 €
-------------------------	----------------

Vins pétillants

Champagne	27,00 €
Mousseux (méthode traditionnelle)	13,70 €

**RÉSIDENCE AUTONOMIE
LES FLEURS SALINES
ANNÉE 2024**

Envoyé en préfecture le 26/03/2024

Reçu en préfecture le 26/03/2024

Publié le 26/03/2024



ID : 085-200082154-20240321-D_2024_03_21_09-DE

**TARIFS DES REPAS DES RÉSIDENTS
ET DES PERSONNES EXTÉRIEURES**

I - CATÉGORIE RÉSIDENTS

1 journée de repas, jour de semaine ou dimanche	2023	2024
Petit déjeuner optionnel	1,00 €	1,05 €
Déjeuner obligatoire	12,18 €	12,79 €
Dîner optionnel	3,00 €	3,15 €

II - CATÉGORIE PASSAGERS PERMANENTS (+ de 15 jours/mois)

jour de semaine ou dimanche	2023	2024
Petit déjeuner	4,34 €	4,56 €
Déjeuner	12,57 €	13,20 €
Dîner	8,80 €	9,24 €

III - CATÉGORIE INVITES (passagers occasionnels)

Semaine	2023	2024
Petit déjeuner	4,34 €	4,56 €
Déjeuner	16,18 €	17,00 €
Dîner	9,26 €	9,72 €
Dimanche	2023	2024
Déjeuner	22,52 €	23,65 €
Enfant de moins de 6 ans	10,74 €	11,28 €
Repas anniversaire et jours fériés	26,80 €	28,14 €
Repas festifs (fin d'année) animés	30,30 €	31,81 €

IV - CATÉGORIE « HÉBERGEMENTS TEMPORAIRES »

	2023	2024
par 24 heures (surveillance incluse)	28,16 €	29,57 €

V - SITUATIONS EXCEPTIONNELLES (HORS OPTIONS)

Retour d'hospitalisation ou absence familiale occasionnelle	2023	2024
plateau dîner	6,00 €	6,30 €
Sac de linge	20,00 €	21,00 €

VI- DIVERS

	2023	2024
Frais de séjour personne extérieure / nuitée	6,00 €	6,30 €
Supplément plateau (par repas porté)	3,10 €	3,10 €
Supplément linge donné (en dehors de la collecte habituelle)		10,00 €